

Утвержден* «__» _____ 20__ г. Зарегистрирован «__» 15 Фев 2021 20__ г.

(орган эмитента, утвердивший проспект ценных бумаг)

Протокол № _____

*Заместитель
Департамента
корпоративных
отношений*



Банк России

(полное наименование регистрирующего органа)

(полное наименование органа, подписавшего удостоверение и подлинность которого удостоверяется)

от «__» _____ 20__ г.

Печать регистрирующего органа

ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ
акционерное общество «Национальная компания
«Продовольственная контрактная корпорация»

(полное фирменное наименование эмитента (наименование для некоммерческой организации))
бездокументарные купонные неконвертируемые облигации с централизованным учетом прав без обеспечения серии 01 в количестве 7 000 000 (Семь миллионов) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 7 000 000 000 (Семь миллиардов) российских рублей со сроком погашения по истечении 5 лет с даты начала обращения облигаций

*международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN): RU000A102BF7,
международный код классификации финансовых инструментов (CFI): DBFUXB*

(вид, категория (тип), форма ценных бумаг и их иные идентификационные признаки)
(номинальная стоимость (если имеется) и количество ценных бумаг, для облигаций и опционов эмитента также указывается срок погашения)

Информация, содержащаяся в настоящем проспекте ценных бумаг,
подлежит раскрытию в соответствии с законодательством
Российской Федерации о ценных бумагах.

**РЕГИСТРИРУЮЩИЙ ОРГАН НЕ ОТВЕЧАЕТ ЗА
ДОСТОВЕРНОСТЬ ИНФОРМАЦИИ, СОДЕРЖАЩЕЙСЯ В
ДАННОМ ПРОСПЕКТЕ ЦЕННЫХ БУМАГ, И ФАКТОМ ЕГО
РЕГИСТРАЦИИ НЕ ВЫРАЖАЕТ СВОЕГО ОТНОШЕНИЯ К
РАЗМЕЩАЕМЫМ ЦЕННЫМ БУМАГАМ**

Департамент корпоративных отношений

*- в соответствии с Уставом Эмитента и законодательством Республики Казахстан, утверждение Проспекта ценных бумаг уполномоченным органом Эмитента не требуется

№ документа 40540 1

от 04 Фев 2021

Председатель Правления акционерного общества
«Национальная компания «Продовольственная контрактная
корпорация», действующий на основании Устава
(наименование должности руководителя эмитента)



подпись

К.С. Караулов
И.О. Фамилия



«03» февраля 2021

ОГЛАВЛЕНИЕ

	Стр.
Введение (резюме проспекта ценных бумаг)	8
I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг	14
1.1. Сведения о банковских счетах эмитента	14
1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) эмитента	15
1.3. Сведения об оценщике эмитента	18
1.4. Сведения о консультантах эмитента	18
1.5. Сведения об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг	18
II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента	19
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	19
2.2. Рыночная капитализация эмитента	22
2.3. Обязательства эмитента	22
2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность	22
2.3.2. Кредитная история эмитента	26
2.3.3. Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения	36
2.3.4. Прочие обязательства эмитента	37
2.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг	37
2.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг	37
2.5.1. Отраслевые риски	39
2.5.2. Страновые и региональные риски	44
2.5.3. Финансовые риски	48
2.5.4. Правовые риски	50
2.5.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)	52
2.5.6. Стратегический риск	52
2.5.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента	53
2.5.8. Банковские риски	54
III. Подробная информация об эмитенте	55
3.1. История создания и развитие эмитента	55
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента	55
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента	56
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента	56
3.1.4. Контактная информация	60
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика	61
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента	61
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	61
3.2.1. Основные виды экономической деятельности эмитента	61
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	62
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента	63
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента	64
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ	65
3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг	65
3.2.7. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых	65
3.2.8. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых	65

является оказание услуг связи	
3.3. Планы будущей деятельности эмитента	66
3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях	66
3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента	67
3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента	68
3.7. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	70
IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента	77
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента	77
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств	80
4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента	83
4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента	83
4.3.2. Финансовые вложения эмитента	85
4.3.3. Нематериальные активы эмитента	88
4.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно – технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований	89
4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента	90
4.6. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента	94
4.7. Конкуренты эмитента	96
V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента.	97
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента	97
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	101
5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	110
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля	112
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	117
5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	120
5.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента	121
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента	121
VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность.	122
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента	122
6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих их лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций таких участников (акционеров) эмитента	122

6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права («золотой акции»)	123
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента	123
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия участников (акционеров) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций	123
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	124
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности	128
VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация	135
7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	135
7.2. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	135
7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента	136
7.4. Сведения об учетной политике эмитента	137
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж	138
7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного отчетного года	138
7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово – хозяйственной деятельности эмитента	138
VIII. Сведения о размещаемых эмиссионных ценных бумагах, а также об объеме, о сроке, об условиях и о порядке их размещения	141
8.1. Вид, категория (тип) ценных бумаг	141
8.2. Форма ценных бумаг	141
8.3. Указание на обязательное централизованное хранение	141
8.4. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска (дополнительного выпуска)	142
8.5. Количество ценных бумаг выпуска (дополнительного выпуска)	142
8.6. Общее количество ценных бумаг данного выпуска, размещенных ранее	142
8.7. Права владельца каждой ценной бумаги выпуска (дополнительного выпуска)	142
8.8. Условия и порядок размещения ценных бумаг выпуска (дополнительного выпуска)	143
8.8.1. Способ размещения ценных бумаг	143
8.8.2. Срок размещения ценных бумаг	143
8.8.3. Порядок размещения ценных бумаг	143
8.8.4. Цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг	152
8.8.5. Порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг	152
8.8.6. Условия и порядок оплаты ценных бумаг	152
8.8.7. Сведения о документе, содержащем фактические итоги размещения ценных бумаг, который представляется после завершения размещения ценных бумаг	155
8.9. Порядок и условия погашения и выплаты доходов по облигациям	155
8.9.1. Форма погашения облигаций	155
8.9.2. Порядок и условия погашения облигаций	155
8.9.3. Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации	156
8.9.4. Порядок и срок выплаты дохода по облигациям	157
8.9.5. Порядок и условия досрочного погашения облигаций	158
8.9.6. Сведения о платежных агентах по облигациям	160
8.10. Сведения о приобретении облигаций	160

8.11. Порядок раскрытия эмитентом информации о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг	161
8.12. Сведения об обеспечении исполнения обязательств по облигациям выпуска (дополнительного выпуска)	166
8.12.1. Сведения о лице, предоставляющем обеспечение исполнения обязательств по облигациям	166
8.12.2. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям	167
8.12.3. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с ипотечным покрытием	167
8.12.4. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с залоговым обеспечением денежными требованиями	167
8.13. Сведения о представителе владельцев облигаций	167
8.14. Сведения об отнесении приобретения облигаций к категории инвестиций с повышенным риском	167
8.15. Дополнительные сведения о размещаемых российских депозитарных расписках	167
8.16. Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг	167
8.17. Сведения о динамике изменения цен на эмиссионные ценные бумаги эмитента	167
8.18. Сведения об организаторах торговли, на которых предполагается размещение и (или) обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг	167
8.19. Иные сведения о размещаемых ценных бумагах	169
IX. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах	172
9.1. Дополнительные сведения об эмитенте	172
9.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента	172
9.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента	172
9.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента	173
9.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций	176
9.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом	177
9.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента	181
9.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента	182
9.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента	184
9.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены	184
9.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными	185
9.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением	185
9.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием	186
9.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с залоговым обеспечением денежными требованиями	186
9.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	186
9.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам	186
9.7. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента	186

9.7.1. Сведения об объявленных и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента	186
9.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента	190
9.8. Иные сведения	195
Приложение 1. Отдельная отчетность МСФО Эмитента за 2017, 2018 и 2019г.г.	196
Приложение 2. Консолидированная отчетность МСФО за 2017, 2018, 2019г.г. и 6 месяцев 2020г.	362

Введение (резюме проспекта ценных бумаг).

В настоящем Проспекте ценных бумаг под Эмитентом, Компанией, Корпорацией, Обществом и Продкорпорацией понимается акционерное общество «Национальная компания «Продовольственная контрактная корпорация». Под Группой понимается акционерное общество «Национальная компания «Продовольственная контрактная корпорация» и его дочерние организации.

Определения и толкования:

Если из контекста не следует иное, в Проспекте ценных бумаг следующие термины имеют значения, указанные ниже:

«Биржа» – Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС»;

«Выпуск» – выпуск Облигаций, размещаемых на основании Условий выпуска и Проспекта ценных бумаг;

«Депозитарий» – депозитарии (помимо НРД), осуществляющие учет и удостоверение прав на Облигации, учет и удостоверение передачи Облигаций, включая случаи обременения Облигаций обязательствами;

«НРД» – Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»;

«Облигации» – бездокументарные купонные неконвертируемые облигации с централизованным учетом прав Облигации без обеспечения серии 01, размещаемые по открытой подписке среди неограниченного круга лиц;

«Положение о раскрытии информации» – Положение Банка России от 30.12.2014 № 454-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг»;

«Проспект ценных бумаг», «Проспект Облигаций», «Проспект» – настоящий проспект ценных бумаг;

«Условия выпуска» – решение Совета директоров АО «НК «Продкорпорация» от 10.07.2020 № 9 «Об увеличении обязательств АО «НК «Продкорпорация» на величину, составляющую десять и более процентов его собственного капитала»; «Определение условий выпуска облигаций, а также принятие решений об их выпуске», решение Совета директоров АО «НК «Продкорпорация» от 14.01.2021 № 1 «О внесении изменения в решение Совета директоров АО «НК «Продкорпорация» от 10 июля 2020 года №9»;

«KASE» - Акционерное общество «Казахстанская фондовая биржа»;

«ЦДЦБ» -АО «Центральный депозитарий ценных бумаг».

Во введении эмитент кратко излагает основную информацию, приведенную далее в проспекте, а именно:

а) основные сведения об эмитенте:
Полное фирменное наименование эмитента на русском языке: **акционерное общество «Национальная компания «Продовольственная контрактная корпорация»**

Сокращенное фирменное наименование эмитента на русском языке: **АО «НК «Продкорпорация»**

Полное фирменное наименование Общества на английском языке: **Joint Stock Company «National company «Food contract corporation»**

Сокращенное фирменное наименование Общества на английском языке: **JSC «NC «Food contract corporation»**

на государственном языке:

полное: **«Азық-түлік келісімшарт корпорациясы» Ұлттық компаниясы» акционерлік қоғамы**
(**«Азык-тулик келесымшарт корпорациясы» Ултык компаниясы» акционерлык когамы**)

сокращенное: **«Азық-түлік келісімшарт корпорациясы» ҰҚ» АҚ** (**«Азык-тулик келесымшарт корпорациясы» УҚ» АҚ**)

ИНН: **9909570269 (Инспекция Федеральной налоговой службы №9 по г.Москве, 09.10.2020)**

Данные о регистрации юридического лица:

Регистрационный номер: **30567773**

Дата первичной государственной регистрации: **28.04.1995года**

Наименование регистрирующего органа: **Госкомстат**

Регистрационный номер: **3434-1901-АО**

Бизнес-идентификационный номер: **950440000101**

Дата государственной перерегистрации: 05.07.2007 года

Наименование регистрирующего органа: *Департамент юстиции города Астаны Министерства юстиции Республики Казахстан*

Место нахождения эмитента: *Республика Казахстан, 010000, город Нур-Султан, район Сары-Арка, улица Московская, 29/3.*

Цели создания эмитента: *извлечение прибыли*

Целями Общества являются участие в обеспечении продовольственной безопасности страны путем количественно-качественной сохранности резервного запаса продовольственного зерна, а также содействие стабилизации внутреннего рынка и развитию экспорта путем поставки отдельных видов сельскохозяйственной продукции, а также информационно-аналитическая поддержка отечественных экспортеров.

Основные виды хозяйственной деятельности эмитента:

Основной деятельностью АО «НК «Продкорпорация» является закуп, организация хранения, реализация зерна и продуктов его переработки; реализация стабилизационной функции на зерновом рынке; поддержание резервного запаса зерна в целях гарантированного обеспечения страны продовольственным зерном при возникновении чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера.

Деятельность Группы строится на основах справедливости, честности, ответственности, прозрачности, профессионализма, компетентности и в строгом соответствии с законодательством Республики Казахстан, общепринятыми принципами деловой этики, Уставом и своими договорными обязательствами.

В соответствии с Уставом видами деятельности Общества являются:

1) закуп, формирование, учет, организация хранения, реализация зерна и продуктов его переработки;

2) реализация инвестиционных проектов в агропромышленном комплексе;

3) иные виды деятельности, не запрещенные законодательными актами, отвечающие целям и задачам Общества, предусмотренным Уставом.

В случае если для осуществления отдельных видов деятельности необходимо специальное разрешение (лицензия) уполномоченных органов, Общество осуществляет данные виды деятельности только после получения в установленном порядке соответствующего разрешения (лицензии).

Краткая информация, позволяющая составить общее представление об Эмитенте и его эмиссионных ценных бумагах:

Государственные хлебозаготовки в Казахстане проводятся с 1920 года, когда на Съезде Советов Казахской АССР был создан Народный комиссариат по продовольствию (Наркомпрод).

В последующем Наркомпрод многократно реформировался и переименовывался. Он поочередно назывался Управлением Комитета заготовок по Казахской АССР, Министерством хлебопродуктов Казахстана, Министерством заготовок. Менялись задачи и функции ведомства, кроме его главной функции – обеспечения продовольственной безопасности республики.

Новая история государственных закупок зерна началась в 1995 году. В целях закупа зерна в государственные ресурсы и выработки новых кредитных и платежных механизмов в агропромышленном комплексе постановлением Кабинета Министров Республики Казахстан от 21 марта 1995 года № 309 создана Государственная продовольственная контрактная корпорация.

В соответствии с постановлением Правительства Республики Казахстан от 24 февраля 1997 года № 260 в целях совершенствования системы закупок зерна и продуктов его переработки в государственные ресурсы Государственная продовольственная контрактная корпорация была реорганизована в закрытое акционерное общество «Продовольственная контрактная корпорация» со стопроцентным участием государства в его уставном капитале.

Постановлением Правительства Республики Казахстан от 23 декабря 2006 года № 1247 «О мерах по реализации Указа Президента Республики Казахстан от 11 декабря 2006 года № 220» права владения и пользования пакетом акций акционерного общества «Продовольственная контрактная корпорация» были переданы АО «Холдинг «КазАгро».

5 июля 2007 г. акционерному обществу «Продовольственная контрактная корпорация» присвоен статус «Национальная компания».

12 июня 2020 года – 100% пакет акций АО «НК «Продкорпорация» передан от АО «Холдинг «КазАгро» в республиканскую собственность (Комитету государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан). На основании акта приема-передачи от 12 июня 2020 года № 7 право владения и пользования пакетом акций АО «НК «Продкорпорация» переданы Министерству сельского хозяйства Республики Казахстан (постановление Правительства РК от 27 мая 2020 года № 326 «О некоторых вопросах акционерного общества «Национальная компания «Продовольственная контрактная корпорация»).

Корпорация сегодня

- участвует в обеспечении продовольственной безопасности страны путем количественно-качественной сохранности резервного запаса продовольственного зерна;
- содействует стабилизации внутреннего зернового рынка и развитию экспорта;
- применяет высокие стандарты управленческого менеджмента в соответствии с лучшей практикой корпоративного управления.

Эмитент ранее облигации на территории Российской Федерации не выпускал.

Адрес страницы в сети Интернет, на которой будут опубликованы тексты эмиссионных документов:
www.fcc.kz, <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=38318>.

б) основные сведения о размещаемых эмитентом ценных бумагах, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта:

Информация, позволяющая составить общее представление о размещаемых эмиссионных ценных бумагах:

Вид ценных бумаг (акции (именные), облигации (именные, на предъявителя), опционы эмитента (именные), российские депозитарные расписки (именные), категория (тип) - для акций; иные идентификационные признаки размещаемых ценных бумаг (конвертируемые или неконвертируемые, процентные, дисконтные и т.д.):

Бездокументарные купонные неконвертируемые облигации с централизованным учетом прав без обеспечения серии 01

**Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска
1000 (Одна тысяча) российских рублей каждая.**

**Количество ценных бумаг выпуска
7 000 000 (Семь миллионов) штук
Размещение Облигаций траншами не предусмотрено.**

**Цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг
Цена или порядок определения цены размещения Облигаций в условиях Проспекта ценных бумаг не определяется.**

Цена размещения Облигаций устанавливается Эмитента не позднее даты начала размещения Облигаций.

Информация о цене размещения раскрывается Эмитентом не позднее даты начала размещения Облигаций в порядке и сроки, предусмотренные п.8.11 Проспекта.

Не допускается начинать размещение Облигаций ранее раскрытия Эмитентом информации о Цена размещения Облигаций.

Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатель при совершении сделки купли - продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (далее также – «НКД»), определяемый по формуле, установленной в пункте 8.19.2 Проспекта ценных бумаг.

Способ размещения ценных бумаг

На территории Российской Федерации - открытая подписка.

На территории Республики Казахстан – подписка среди широкого круга инвесторов.

Срок размещения

Дата начала размещения Облигаций определяется Эмитентом.

Сообщение о дате начала размещения Облигаций публикуется Эмитентом в соответствии с порядком раскрытия информации, указанным в пункте 8.11 Проспекта ценных бумаг, после публикации сообщения о принятии Банком России решений о регистрации проспекта Облигаций и о допуске Облигаций к публичному размещению (публичному размещению и публичному обращению) в Российской Федерации и за пределами Российской Федерации. Об определенной дате начала размещения Эмитент уведомляет Биржу, KASE и НРД в порядке, установленном пунктом 8.11 Проспекта ценных бумаг.

Дата начала размещения Облигаций, определенная Эмитентом, может быть изменена (перенесена) решением Эмитента, при условии соблюдения требований к порядку раскрытия информации об изменении (переносе) даты начала размещения Облигаций, указанных в п. 8.11 Проспекта ценных бумаг. Об изменении (переносе) даты начала размещения Облигаций Эмитент уведомляет Биржу и НРД в согласованном порядке, KASE в соответствии внутренними документами KASE.

Датой окончания размещения Облигаций является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) 2-й (второй) рабочий день с даты начала размещения Облигаций;*
- 2) дата размещения последней Облигации.*

Выпуск не предполагается размещать траншами.

Срок (дата) погашения облигаций или порядок его определения:

Облигации погашаются по непогашенной номинальной стоимости в дату, которая наступает по истечении 5 (Пяти) лет с даты начала обращения Облигаций.

Сделки, заключаемые при размещении Облигаций на Бирже, подчиняются праву Российской Федерации.

Сделки, заключаемые при размещении на KASE, подчиняются праву Республики Казахстан.

Размещение Облигаций проводится путем заключения сделок купли - продажи по цене размещения Облигаций, установленной в порядке, предусмотренном пунктом 8.8.4 Проспекта ценных бумаг (далее – «Цена размещения»).

Размещение Облигаций на территории Российской Федерации и на территории Республики Казахстан осуществляется Эмитентом с привлечением брокеров, оказывающих Эмитенту услуги по размещению и (или) по организации размещения Облигаций.

Размещение на территории Российской Федерации (на Бирже).

Сделки при размещении Облигаций заключаются на Бирже путем удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием системы торгов Биржи (далее – «Система торгов») в соответствии с правилами торгов на фондовом рынке.

Адресные заявки на покупку Облигаций и встречные адресные заявки на продажу Облигаций подаются с использованием Системы торгов в электронном виде, при этом простая письменная форма договора считается соблюденной.

Моментом заключения сделки по размещению Облигаций считается момент ее регистрации в Системе торгов.

Отдельные письменные уведомления (сообщения) об удовлетворении (об отказе в удовлетворении) заявок участникам торгов Биржи (далее – «Участники торгов») не направляются.

В случае если потенциальный покупатель не является Участником торгов, он должен заключить соответствующий договор с любым Участником торгов и дать ему поручение на приобретение Облигаций.

Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся Участником торгов, действует самостоятельно.

Для совершения сделки купли - продажи Облигаций при их размещении потенциальный покупатель обязан заранее (до даты начала размещения Облигаций) открыть соответствующий счет депо в НРД, осуществляющей централизованный учет прав на Облигации, или в ином Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих депозитариев.

Торги проводятся в соответствии с Правилами проведения торгов, зарегистрированными в

установленном порядке и действующими на дату проведения торгов.

Размещение Облигаций будет происходить путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене размещения Облигаций и ставке купона на первый купонный период, заранее определенной Эмитентом в порядке и на условиях, предусмотренных Проспектом ценных бумаг.

Размещение ценных бумаг за пределами Российской Федерации (на территории Республики Казахстан).

Одновременно с размещением Облигаций на Бирже, размещение Облигаций будет проводиться на территории Республики Казахстан путем проведения подписки в торговой системе KASE в соответствии с Правилами проведения подписки на ценные бумаги KASE с расчетами по сделкам через ЦДЦБ.

Условия обеспечения (для облигаций с обеспечением): *обеспечение по Облигациям не предусмотрено.*
Условия конвертации (для конвертируемых ценных бумаг): *Облигации не являются конвертируемыми.*

Подробные сведения об Облигациях указаны в разделе VIII Проспекта.

в) основные сведения о размещенных эмитентом ценных бумагах, в отношении которых осуществляется регистрация проспекта (в случае регистрации проспекта ценных бумаг впоследствии (после государственной регистрации отчета (представления уведомления) об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг): вид, категория (тип), серия (для облигаций) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, количество размещенных ценных бумаг, номинальная стоимость (в случае если наличие номинальной стоимости предусмотрено законодательством Российской Федерации), условия обеспечения (для облигаций с обеспечением), условия конвертации (для конвертируемых ценных бумаг): *указанные ценные бумаги отсутствуют.*

г) основные цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения ценных бумаг, в случае если регистрация проспекта осуществляется в отношении ценных бумаг, размещаемых путем открытой или закрытой подписки:

Средства, полученные от размещения Облигаций, планируется направить на общекорпоративные цели, финансирование инвестиционных программ и рефинансирование кредитов, а также осуществление закупок сельхозпродукции.

Размещение Облигаций не осуществляется с целью финансирования определенной сделки (взаимосвязанных сделок) или иной операции.

д) иная информация:

Информация, позволяющая составить общее представление об основных рисках, связанных с Эмитентом и приобретением его эмиссионных ценных бумаг:

В настоящем Проспекте Эмитент рассматривает следующие риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг, в отношении которых подготовлен настоящий проспект ценных бумаг, в частности:

- отраслевые риски;*
- страновые и региональные риски;*
- финансовые риски;*
- правовые и регуляторные риски;*
- риск потери деловой репутации (репутационные риски);*
- стратегический риск;*
- риски, связанные с деятельностью Эмитента.*

Приобретателям ценных бумаг Эмитента рекомендуется обратить особое внимание на приведенную ниже информацию о рисках, связанных с приобретением ценных бумаг Эмитента.

Приведенный перечень рисков не является исчерпывающим. Возникновение новых рисков и неопределенностей, о которых Эмитенту на дату подписания Проспекта не известно, либо реализация рисков, которые Эмитент на данный момент считает несущественными, может также привести к снижению стоимости ценных бумаг Эмитента и повлиять на способность Эмитента исполнять свои обязательства.

Инвесторам не рекомендуется принимать решения об инвестировании средств в ценные бумаги Эмитента исключительно на основании приведенной в данном пункте информации о рисках, поскольку она не может служить полноценной заменой независимых и относящихся к конкретной ситуации рекомендаций, подготовленных исходя из требований инвесторов, инвестиционных целей, опыта, знаний и иных существенных для инвесторов обстоятельств.

По мнению Эмитента, к основным рискам, которые могут повлиять на его финансовое положение и исполнение им обязательств по Облигациям, относятся:

1. Негативное влияние погодно-климатического фактора, что для Продкорпорации может грозить неисполнением контрагентами обязательств по поставке зерна по заключенным договорам форвардного закупа, ростом проблемной дебиторской задолженности, снижением качества поступающего зерна, отсутствием заявок для участия в программах прямого (осеннего) закупа.

2. Низкие темпы модернизации сельского хозяйства, что сказывается на возможностях казахстанских сельхозпроизводителей стабильно наращивать объемы производства и обеспечивать качество продукции. В свою очередь, данный технологический фактор влияет на операционную деятельность Продкорпорации, реализацию планов по стабилизации экспортных поставок и закреплению позиций казахстанского зерна на мировом рынке.

3. Риски, связанные с возможным изменением цен на сырьё, услуги, используемые Эмитентом (ценовые риски).

Более подробная информация о рисках, связанных с Эмитентом и приобретением Облигаций, приведена в пункте 2.5 Проспекта.

НАСТОЯЩИЙ ПРОСПЕКТ ЦЕННЫХ БУМАГ СОДЕРЖИТ ОЦЕНКИ И ПРОГНОЗЫ УПОЛНОМОЧЕННЫХ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ЭМИТЕНТА КАСАТЕЛЬНО БУДУЩИХ СОБЫТИЙ И (ИЛИ) ДЕЙСТВИЙ, ПЕРСПЕКТИВ РАЗВИТИЯ ОТРАСЛИ ЭКОНОМИКИ, В КОТОРОЙ ЭМИТЕНТ ОСУЩЕСТВЛЯЕТ ОСНОВНУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ, И РЕЗУЛЬТАТОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА, В ТОМ ЧИСЛЕ ЕГО ПЛАНОВ, ВЕРОЯТНОСТИ НАСТУПЛЕНИЯ ОПРЕДЕЛЕННЫХ СОБЫТИЙ И СОВЕРШЕНИЯ ОПРЕДЕЛЕННЫХ ДЕЙСТВИЙ. ИНВЕСТОРЫ НЕ ДОЛЖНЫ ПОЛНОСТЬЮ ПОЛАГАТЬСЯ НА ОЦЕНКИ И ПРОГНОЗЫ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ЭМИТЕНТА, ТАК КАК ФАКТИЧЕСКИЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА В БУДУЩЕМ МОГУТ ОТЛИЧАТЬСЯ ОТ ПРОГНОЗИРУЕМЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ ПО МНОГИМ ПРИЧИНАМ. ПРИОБРЕТЕНИЕ ЦЕННЫХ БУМАГ ЭМИТЕНТА СВЯЗАНО С РИСКАМИ, ОПИСАННЫМИ В НАСТОЯЩЕМ ПРОСПЕКТЕ ЦЕННЫХ БУМАГ.

Раздел I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг

1.1. Сведения о банковских счетах эмитента

1) Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Народный Банк Казахстана»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «Народный Банк Казахстана»*

Место нахождения: *Республика Казахстан, Нур-Султан, 010000, проспект Кабанбай батыра 32/1*

БИН: *940140000385*

БИК: *NBRKKZKX*

Номер счета: *KZ786010111000331641*

Корр. счет: *не применимо*

Тип счета: *текущий*

2) Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Дочерний Банк Акционерного Общества «Сбербанк России»*

Сокращенное фирменное наименование: *ДБ АО «Сбербанк»*

Место нахождения: *Республика Казахстан, Нур-Султан, 010000, улица Амангельды Иманова 7*

БИН: *930740000137*

БИК: *SABRKZKA*

Номер счета: *KZ26914012203KZ005R9*

Корр. счет: *не применимо*

Тип счета: *текущий*

3) Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Ситибанк Казахстан»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «Ситибанк Казахстан»*

Место нахождения: *Республика Казахстан, Алматы 050000, улица Казыбек Би 41*

БИН: *980540003232*

БИК: *CITIKZKA*

Номер счета: *KZ6283201T0250121002*

Корр. счет: *не применимо*

Тип счета: *текущий*

4) Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Акционерное Общество «Банк ЦентрКредит»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «Банк ЦентрКредит»*

Место нахождения: *Республика Казахстан, Нур-Султан, 010000 просп. Кабанбай Батыра, 15А*

БИН: *980640000093*

БИК: *KCJBKZKX*

Номер счета: *KZ368560000000104784*

Корр. счет: *не применимо*

Тип счета: *текущий*

5) Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Банк ВТБ (публичное акционерное общество), Дополнительный офис «Земляной вал»*

Сокращенное фирменное наименование: *Банк ВТБ (ПАО), Дополнительный офис «Земляной вал»*

Место нахождения: *105064, г.Москва, ул. Земляной вал, д.14-16, стр.1*

БИК: *044525187*

Номер счета: *40807810416800000089*

Корр. счет: *30101810700000000187*

Тип счета: *расчетный*

1.2. Сведения об аудитор (аудиторской организации) эмитента

В отношении аудитора (аудиторской организации), осуществившего (осуществившей) независимую проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, а также консолидированной финансовой отчетности эмитента, входящей в состав проспекта ценных бумаг, за три последних завершённых отчетных года или за каждый завершённый отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет, а в случае, если срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента за первый отчетный год еще не истек, - осуществившего независимую проверку вступительной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента или квартальной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента (если на дату утверждения проспекта ценных бумаг истек установленный срок представления квартальной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента либо такая квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента составлена до истечения указанного срока), и составившего (составившей) соответствующие аудиторские заключения, содержащиеся в проспекте ценных бумаг:

Полное фирменное наименование: **ТОВАРИЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЭРНСТ ЭНД ЯНГ»**

Сокращенное фирменное наименование: **ТОО «ЭРНСТ ЭНД ЯНГ»**

Место нахождения: **050060, Республика Казахстан, г. Алматы, пр. Аль-Фараби, 77/7, здание «Есентай Тауэр»**

ИНН: **отсутствует**

ОГРН: **отсутствует**

Телефон: **+7 727 258 59 60**

Факс: **+7 727 258 59 61**

Адрес электронной почты: **www.ey.com, aktolkyn.kusherbayeva@kz.ey.com**

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов:

Член профессиональной организации «Палата аудиторов Республики Казахстан» с 11 января 2006 года.

Полное наименование: **Публичное акционерное общество «Палата аудиторов Республики Казахстан»**

Место нахождения: **г. Алматы, пр. Абылай хана, ул. Айтеке би, 79/71**

Отчетный год (годы) из числа последних трех завершённых отчетных лет или иной отчетный период, за который (за которые) аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка отчетности эмитента:

Аудит проведен в отношении отдельной финансовой отчетности АО «НК «Продкорпорация», подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее – «МСФО») за 2017, 2018 и 2019 годы, а также в отношении консолидированной финансовой отчетности АО «НК «Продкорпорация» и его дочерних организаций (Группы) за 2017, 2018 и 2019 годы и 6 месяцев 2020, подготовленной в соответствии с МСФО.

Вид бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, в отношении которой аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность, консолидированная финансовая отчетность):

1) Отдельная финансовая отчетность Эмитента, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

2) Консолидированная финансовая отчетность Эмитента составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

В случае если аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка вступительной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента или квартальной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, дополнительно указывается на это обстоятельство, а также приводится период (периоды) из числа последних трех завершённых отчетных лет и текущего года, отчетность эмитента за который (которые) проверялась аудитором (аудиторской организацией):

Вступительная финансовая отчетности Эмитента не составлялась.

Квартальная финансовая отчетность Эмитента в указанном периоде не составлялась.

Аудит проведен в отношении отдельной финансовой отчетности АО «НК «Продкорпорация», подготовленной в соответствии с МСФО за 2017, 2018 и 2019 годы, а также в отношении консолидированной финансовой отчетности АО «НК «Продкорпорация» и его дочерних организаций (Группы) за 2017, 2018 и 2019 годы и 6 месяцев 2020, подготовленной в соответствии с МСФО.

Описываются факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от эмитента, в том числе указывается информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента):

Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от Эмитента, в том числе существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента), нет.

Наличие долей участия аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) в уставном капитале эмитента:

В период осуществления аудиторской деятельности указанным аудитором таких долей нет.

Нет ни прямого, ни косвенного участия аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) в уставном капитале Эмитента.

Предоставление эмитентом заемных средств аудитору (лицам, занимающим должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации):

В период осуществления аудиторской деятельности указанным аудитором таких фактов нет.

Ни аудитору, ни лицам, занимающим должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации, не предоставлялись заемные средства.

Наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей:

Тесные деловые взаимоотношения, родственные связи с должностными лицами аудиторской организации у Эмитента отсутствуют. Участие в совместной предпринимательской деятельности, а также в продвижении услуг Эмитента, не осуществлялось и не осуществляется.

Сведения о лицах, занимающих должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, которые одновременно занимают должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации:

в период осуществления аудиторской деятельности отсутствовали и отсутствуют лица, занимающие должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента, которые одновременно занимают должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации.

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора, отсутствуют.

Меры, предпринятые эмитентом и аудитором (аудиторской организацией) для снижения влияния указанных факторов:

Поскольку факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от Эмитента на момент подписания настоящего Проспекта ценных бумаг, отсутствуют, сведения о предпринятых Эмитентом и аудитором мерах для снижения влияния указанных факторов в настоящем пункте Проспекта ценных бумаг не приводятся.

Однако в будущем, в случае возникновения таких факторов, основной мерой, предпринятой Эмитентом для снижения влияния указанных факторов, будет являться процесс тщательного

рассмотрения Эмитентом кандидатуры аудитора на предмет его независимости от Эмитента и отсутствия перечисленных факторов.

Также для снижения указанных факторов Эмитент не будет осуществлять свою деятельность совместно с аудитором, не будет предоставлять займов, а также назначать на должность лиц, являющихся должностными лицами аудитора.

Порядок выбора аудитора (аудиторской организации) эмитента

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора (аудиторской организации), и его основные условия:

Выбор аудиторской организации АО «НК «Продкорпорация» осуществляется в соответствии с Правилами организации и проведения аудита и/или обзора финансовой отчетности, утверждёнными решением Правления АО «НК «Продкорпорация» от 7 февраля 2019 года №5 (для целей настоящего подпункта – Правила).

Основными критериями, определяющими выбор аудиторской организации, являются качество и стоимость услуг.

В рамках данных Правил не допускается привлечение в качестве аудиторской организации к проведению аудита и/или обзора в случаях, если:

- аудиторская организация или ее работники, осуществляющие аудит и/или обзор (далее – исполнители), являются кредиторами Продкорпорации;

- аудиторской организацией за последние три года были предоставлены услуги Продкорпорации по профилю ее деятельности по восстановлению, в том числе ведению бухгалтерского учета и составлению финансовой отчетности;

- исполнители аудиторской организации состоят в трудовых отношениях или являются близкими родственниками или собственниками должностных лиц Продкорпорации;

- исполнители аудиторской организации имеют личные имущественные интересы в Продкорпорации;

- у аудиторской организации имеются денежные обязательства перед Продкорпорацией или у Продкорпорации перед ней, за исключением обязательств по договору закупок услуг;

- возникает конфликт интересов Продкорпорации и аудиторской организации или создается угроза возникновения такого конфликта, за исключением обязательств, возникающих из заключенных публичных договоров.

Не допускается в рамках проведения закупок услуг аудита и/или обзора участие партнеров и старшего персонала аудиторской организации, ответственного за аудит и/или обзор финансовой отчетности более пяти лет подряд.

Услуги по аудиту и/или обзору финансовой отчетности закупаются Корпорацией в соответствии с требованиями Правил осуществления закупок товаров, работ, услуг национальными управляющими холдингами, национальными холдингами, национальными компаниями и организациями, пятьдесят и более процентов голосующих акций (долей участия в уставном капитале) которых прямо или косвенно принадлежат национальному управляющему холдингу, национальному холдингу, национальной компании, утвержденным приказом Первого заместителя Премьер-Министра Республики Казахстан - Министра финансов Республики Казахстан от 31 октября 2019 года № 1201.

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора (аудиторской организации) для утверждения общим собранием акционеров (участников), в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение:

В соответствии с пп.11) п.16 Устава определение аудиторской организации, осуществляющей аудит Общества отнесено к исключительной компетенции Единственного акционера Эмитента. Отдельная процедура не предусмотрена.

Информация о работах, проводимых аудитором (аудиторской организацией) в рамках специальных аудиторских заданий.

Эмитент не привлекает аудитора (аудиторскую организацию) для специальных аудиторских заданий.

Порядок определения размера вознаграждения аудитора (аудиторской организации):

В соответствии с пп.12) п.42 Устава определение размера оплаты услуг аудиторской организации за аудит финансовой отчетности отнесено к исключительной компетенции Совета директоров. Между Эмитентом и аудитором заключается договор оказания аудиторских услуг.

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитором (аудиторской организации) по итогам последнего завершенного отчетного года, за который аудитором проводилась независимая

проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) годовой консолидированной финансовой отчетности эмитента:

Фактический размер вознаграждения, выплаченный Эмитентом аудиторской организации за проведение независимой проверки отдельной финансовой отчетности Эмитента и финансовой консолидированной отчетности Группы за 2019 год -30 800 тыс. тенге, услуги обзора консолидированной финансовой отчетности Группы за 6 месяцев 2020 года – 13 888 тыс. тенге.

Информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором (аудиторской организацией) услуги: *такие платежи отсутствуют.*

1.3. Сведения об оценщике эмитента

Эмитентом не привлекался оценщик с целью определения:

- рыночной стоимости размещаемых ценных бумаг;*
- рыночной стоимости имущества, которым могут оплачиваться размещаемые ценные бумаги;*
- рыночной стоимости имущества, являющегося предметом залога по облигациям Эмитента с залоговым обеспечением,*
- рыночной стоимости имущества, являющегося предметом крупных сделок, иных сделок, на совершение которых в соответствии с Уставом Эмитента распространяется порядок одобрения крупных сделок, а также сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, при условии, что с даты проведения оценки прошло не более 12 месяцев.*

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом.

1.4. Сведения о консультантах эмитента

Финансовый консультант на рынке ценных бумаг, а также иные лица, оказывающие Эмитенту консультационные услуги, связанные с осуществлением эмиссии ценных бумаг, и подписавшие настоящий Проспект, не привлекались.

1.5. Сведения об иных лицах, подписавших проспект ценных бумаг

Председатель Правления - исполнительный орган

Фамилия, имя, отчество: Караулов Канат Серикович

Год рождения: 1971

Сведения об основном месте работы и должности данного физического лица: акционерное общество «Национальная компания «Продовольственная контрактная корпорация», Председатель Правления

Предоставление обеспечения по Облигациям не предусмотрено.

Иных лиц, подписавших Проспект, нет.

Раздел II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Приводится динамика показателей, характеризующих финансово-экономическую деятельность эмитента, за пять последних завершенных отчетных лет либо за каждый завершенный отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, а также за последний завершенный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг (информация приводится в виде таблицы, показатели рассчитываются на дату окончания каждого завершеного отчетного года и на дату окончания последнего завершеного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг).

Эмитент не ведет бухгалтерский учет и не составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с нормами, правилами и положениями по бухгалтерскому учету, устанавливаемыми законодательством Российской Федерации (далее – РСБУ).

Расчет показателей приведен на основании отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) и учитывает базовые принципы учета и формирования показателей по МСФО (оценка по справедливой стоимости; приоритет экономического содержания над правовой формой; прозрачность), а также специфику деятельности Эмитента.

Расчет отдельных показателей производился по методике, отличной от рекомендованной Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг от 30 декабря 2014 г. №454-П (далее – Положение о раскрытии).

В соответствии со Стандартом IAS 1 «Представление финансовой отчетности» (далее – Стандарт IAS 1) установленный формат для финансовой отчетности по МСФО не регламентируется, однако, в основных формах финансовой отчетности и примечаниях к ним должен быть раскрыт минимальный объем информации, определенный Стандартом IAS 1.

В соответствии с п. 57 (b) и п. 86 IAS 1:

- используемые наименования и порядок указания статей или совокупности аналогичных статей могут изменяться в соответствии с характером предприятия и его операциями с целью предоставления информации, уместной для понимания финансового положения предприятия;

- предприятие включает дополнительные статьи в отчет о совокупном доходе и в отдельный отчет о прибылях и убытках (если таковой представляется) и корректирует используемые наименования и порядок представления статей, если это необходимо для пояснения элементов финансовых результатов.

Ниже приводится сопоставление отдельных статей бухгалтерской отчетности по МСФО Эмитента и статей бухгалтерской отчетности по МСФО, рекомендуемых для расчета показателей в соответствии с Положением о раскрытии, а также комментарии к расчету отдельных показателей, характеризующих финансово – экономическую деятельность Эмитента.

Приведенная в пункте 2.1. Методика расчета показателей финансово – экономической деятельности, в целом, соответствует рекомендуемой с учетом оговорок ниже о сопоставимости рекомендуемых статей статьям Отчета о финансовом положении и Отчета о совокупном доходе Эмитента, за исключением показателя «Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)». Справедливая оценка величины непокрытых краткосрочных обязательств Эмитента соответствует величине краткосрочных обязательств за вычетом статьи «Денежные средства и их эквиваленты» и статьи «Средства в финансовых учреждениях» - дополнительной статьи, характеризующей финансовое положение Эмитента, и по экономическому смыслу соответствующей статье «Денежные средства и их эквиваленты». Показатель «Прибыль до вычета расходов по процентам, уплаты налогов и амортизационных отчислений» в соответствии с рекомендуемой методикой не рассчитывается в связи с тем, что Эмитент выделяет в составе Отчета о совокупном доходе статью «Операционная прибыль», в наибольшей степени приближающуюся в сумме со статьей «Амортизация» к эквиваленту денежного потока от операционной деятельности за аналогичный период.

- «Объем продаж» в денежном выражении соответствует статье «Выручка по договорам с покупателями» в Отчете о совокупном доходе Эмитента;

- «Совокупные обязательства» соответствуют статье «Обязательства» или сумме статей «Долгосрочные обязательства» и «Краткосрочные обязательства» Отчета о финансовом положении Эмитента;

- «Собственный (акционерный) капитал» соответствует статье «Капитал» или сумме

статей «Уставный капитал», «Резервы», «Нераспределенная прибыль (накопленный убыток)» Отчета о финансовом положении Эмитента;

- «Долгосрочная задолженность» соответствует статье «Долгосрочные обязательства» Отчета о финансовом положении Эмитента;

- «Краткосрочная задолженность» соответствует статье «Краткосрочные обязательства» Отчета о финансовом положении Эмитента;

- «Денежные средства и их эквиваленты» соответствуют сумме статей «Денежные средства и их эквиваленты» и «Средства в финансовых учреждениях» Отчета о финансовом положении Эмитента.

Наименование показателя	Методика расчета	2015	2016	2017	2018	2019
Производительность труда, тыс.тенге./чел.	Выручка по договорам с покупателями /Средняя численность работников	195 416,23	123 753,04	54 917,53	237 346,16	209 367,43
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	(Долгосрочные обязательства + Краткосрочные обязательства) / (Уставный капитал + Резервы + Нераспределенная прибыль (накопленный убыток))	1,03	0,77	0,88	0,49	0,23
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	Долгосрочные обязательства / (Уставный капитал + Резервы + Нераспределенная прибыль (накопленный убыток) + Долгосрочные обязательства)	0,32	0,33	0	0,11	0,12
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	(Краткосрочные обязательства - Денежные средства и их эквиваленты - средства в финансовых учреждениях) / (Операционная прибыль (убыток) + Амортизация)	3,55	- 0,37	-12,94	- 4,06	1,22
Уровень просроченной задолженности, %	Просроченная задолженность / (Долгосрочные обязательства + Краткосрочные обязательства) x 100	-	-	-	-	-

* - расчет показателей производился по методике, отличной от рекомендованной Положением о раскрытии. Методика приведена в таблице.

Расчет показателей приведен на основании отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности. Эмитент не составляет

промежуточную отдельную финансовую отчетность, в связи с чем последним завершённым отчетным периодом на дату подписания Проспекта является 2019г.

Для целей расчета показателей, приведенных выше, используются ретроспективные данные за соответствующий отчетный период.

Показатели за 2015 год приведены с учетом пересчета данных отчетности за 2015 год, отраженном в отчетности по МСФО за 2016 год.

Показатели за 2016 год приведены с учетом пересчета данных: статей отчета о совокупном доходе в отчетности за 2016 год, отраженном в отчетности по МСФО за 2017 год; балансовых статей в отчетности за 2016 год, отраженном в отчетности по МСФО за 2018 год.

Показатели за 2017 год приведены с учетом пересчета данных отчетности за 2017 год, отраженном в отчетности по МСФО за 2018 год.

Эмитент не является кредитной организацией.

Анализ финансово-экономической деятельности Эмитента:

Динамика приведенных показателей финансово-экономической деятельности Эмитента характеризует, в целом, устойчивое финансовое положение Эмитента в анализируемых периодах.

Динамика показателя производительности труда определяется опережающей оптимизацией численности с 2017 г. (с 210 до 129 человек) на фоне разнонаправленной динамики выручки за анализируемый период. Максимальный уровень показателя достигнут по итогам 2018 года (237,3 млн. тенге/чел.).

При сопоставимой численности в 2015-2017 г.г. показатель производительности труда стагнирует: 71 663 тыс. тенге и 68 836 тыс. тенге в абсолютном выражении и 37% и 56% в относительном выражении год к году (в 2016 и 2017 г.г. соответственно) на фоне сопоставимого сжатия выручки (15 544 283 тыс. тенге и 13 960 444 тыс. тенге в абсолютном выражении и 38% и 55% в относительном выражении год к году (в 2016 и 2017 г.г. соответственно)). В 2018 году показатель производительности труда вырос более, чем в 4 раза к 2017 году, на фоне роста выручки в 3,6 раза и сокращения численности на 16%. Падение выручки в 2019 году на 15 001 873 тыс. тенге в абсолютном выражении и на 36% в относительном выражении частично компенсируется снижением численности на 48 человек в абсолютном выражении или 27% в относительном выражении.

Уровень показателей отношения размера задолженности к собственному капиталу и отношения размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала свидетельствует о консервативной долговой политике и высокой финансовой устойчивости Эмитента за счет поддержания оптимального уровня финансового левериджа: максимальный уровень совокупной задолженности к капиталу достиг максимального уровня в 2015 году, к 2019 году снизился в 4,5 раза до 0,23.

Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала в анализируемых периодах характеризует достаточность собственных источников финансирования: показатели сопоставимы в 2015-2016 г.г. (0,32 против 0,33) и в 2018-2019 г.г. (0,11 против 0,12); в 2017 г. долгосрочная задолженность отсутствует, при этом уровень краткосрочной задолженности не превышает размера собственного капитала.

Снижение показателя отношения размера задолженности к собственному капиталу на 25% в 2016 году к показателю 2015 года обусловлено опережающим снижением совокупных обязательств на 19 939 299 тыс. тенге при снижении собственного капитала на 2 855 243 тыс. тенге или 28% против 4%. Рост показателя на 14% в 2017 году к значению 2016 года при незначительном росте совокупных обязательств на 3% обусловлен снижением собственного капитала на 6 617 938 тыс. тенге в абсолютном выражении или 10% в относительном выражении. В 2018 году показатель снизился на 45% процентов в относительном выражении к 2017 году на фоне опережающего снижения совокупных обязательств относительно собственного капитала (24 702 193 тыс. тенге против 2 540 554 тыс. тенге). Снижение показателя отношения задолженности к собственному капиталу в 2019 году составило 53% к значению 2018 года при снижении объема совокупных обязательств на 53% и минимальном изменении собственного капитала 0,3% в относительном выражении.

Значения показателя отношения размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала сопоставимы в 2015 и 2016 году при незначительном изменении долгосрочных обязательств на 0,3% в относительном выражении и

снижении размера собственного капитала на 2 855 243 тыс. тенге в абсолютном выражении или 4% в относительном выражении. Значение показателя в 2017 году равно 0, ввиду отсутствия долгосрочных обязательств у Эмитента. В 2018 году значение показателя составило 0,11 на фоне прироста долгосрочных обязательств 7 186 333 тыс. тенге к 2017 году при снижении собственного капитала на 2 540 554 тыс. тенге в абсолютном выражении или 4% в относительном выражении. Значения показателя в 2018 и 2019 году сопоставимы при изменении объема долгосрочных обязательств – рост на 7% в относительном выражении или 507 210 тыс. тенге в абсолютном выражении при нематериальном снижении собственного капитала на 0,3% к 2018 году.

Показатель отношения текущего долга, скорректированного на величину высоколиквидных активов, к доходам (прибыли) определяет риск неисполнения краткосрочных обязательств Эмитента как минимальный: максимальное значение показателя не превышает 3,55 в 2015 г.; в 2016 -2018 г.г. остаток денежных средств и их эквивалентов, а также средства на счетах в финансовых учреждениях кратно превышает текущие обязательства; в 2017 году значение показателя не репрезентативно, ввиду наличия операционного убытка; в 2019 г. эквивалентные по срочности активы и обязательства сопоставимы.

Изменение показателя отношения текущего долга, скорректированного на величину высоколиквидных активов, к доходам (прибыли) в 2016 году на 3,9 ед. обусловлено существенным приростом денежных средств и их эквивалентов в сумме 6 530 563 тыс. тенге в абсолютном выражении или 51% в относительном выражении к 2015 году при сокращении краткосрочных обязательств на 20 047 928 тыс. тенге в абсолютном выражении или 53% в относительном выражении при сокращении операционной прибыли на 39% и амортизации на 18% в относительном выражении. Анализ изменения показателя в 2017 года относительно 2016 года и 2018 года относительно 2017 года не приводится, показатель в 2017 году не имеет экономического смысла, ввиду отрицательной величины операционной прибыли за период, скорректированной на амортизацию. Изменение показателя в 2019 году относительно 2018 года составило 5,2 ед. при снижении краткосрочных обязательств на 15 058 602 тыс. тенге в абсолютном выражении или 74% в относительном выражении и росте операционной прибыли в 4,6 раза.

Просроченная кредиторская задолженность в анализируемых периодах у Эмитента отсутствует, показатель уровня просроченной задолженности не рассчитывается.

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Для эмитентов, являющихся акционерными обществами, обыкновенные акции которых допущены к организованному торгам, указывается информация о рыночной капитализации эмитента за пять последних завершенных отчетных лет или за каждый завершённый отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, с указанием соответствующего организатора торговли и сведений о рыночной капитализации на дату завершения каждого отчетного года и на дату окончания последнего завершённого отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг.

Акции Эмитента в рассматриваемом периоде не были допущены к организованным торгам на территории Российской Федерации и на территории Республики Казахстан.

Информация не приводится.

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

Раскрывается информация об общей сумме заемных средств эмитента с отдельным указанием общей суммы просроченной задолженности по заемным средствам за пять последних завершённых отчетных лет либо за каждый завершённый отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет.

Для настоящего пункта используются ретроспективные данные за соответствующий отчетный период.

Данные за 2015 год приведены с учетом пересчета данных отчетности за 2015 год, отраженном в отчетности по МСФО за 2016 год.

Данные за 2016 год приведены с учетом пересчета данных балансовых статей отчетности за 2016 год, отраженном в отчетности по МСФО за 2018 год.

Данные за 2017 год приведены с учетом пересчета данных отчетности за 2017 год, отраженном в отчетности по МСФО за 2018 год.

Единица измерения: *тыс. тенге*

	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Общая сумма заемных средств*	66 532 713	50 345 004	47 358 859	23 341 855	11 524 903
Общая сумма просроченной задолженности по заемным средствам	0	0	0	0	0

* - учитываются займы и долговые ценные бумаги

Структура заемных средств эмитента за последний заверченный отчетный год и последний заверченный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

Эмитент не составляет промежуточную отдельную финансовую отчетность, в связи с чем последним заверченным отчетным периодом на дату подписания Проспекта является 2019г.

Единица измерения: *тыс. тенге*

Наименование показателя	31.12.2019
Долгосрочные заемные средства	7 693 543
в том числе:	
Кредиты	
займы, за исключением облигационных	7 693 543
облигационные займы	0
Краткосрочные заемные средства	3 831 360
в том числе:	
Кредиты	
займы, за исключением облигационных	3 831 360
облигационные займы	0
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	
в том числе:	
по кредитам	0
по займам, за исключением облигационных	0
по облигационным займам	0

Эмитент не является кредитной организацией.

Информация об общей сумме кредиторской задолженности эмитента с отдельным указанием общей суммы просроченной кредиторской задолженности за пять последних заверченных отчетных лет либо за каждый заверченный отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет.

Данные за 2015 год приведены с учетом пересчета данных отчетности за 2015 год, отраженном в отчетности по МСФО за 2016 год.

Данные за 2016 год приведены с учетом пересчета данных балансовых статей отчетности за 2016 год, отраженном в отчетности по МСФО за 2018 год.

Данные за 2017 год приведены с учетом пересчета данных отчетности за 2017 год, отраженном в отчетности по МСФО за 2018 год.

Единица измерения: *тыс.тенге*

Наименование показателя	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Общая сумма кредиторской задолженности Эмитента**	4 279 580	527 990	4 887 540	4 202 351	1 467 911

Общая сумма просроченной кредиторской задолженности Эмитента	0	0	0	0	0
--	---	---	---	---	---

**** Порядок расчета показателя “Общая сумма кредиторской задолженности Эмитента”:**

Порядок расчета показателя “Общая сумма кредиторской задолженности Эмитента” на 31.12.2015 г.:

Показатель “Общая сумма кредиторской задолженности Эмитента” на 31.12.2015 г. получен путем суммирования следующих статей формы “Отдельный отчет о финансовом положении” Отдельной финансовой отчетности Эмитента за год, закончившийся 31 декабря 2016 год:

- Статья «Авансы полученные» раздела “Краткосрочные обязательства” данные на 31 декабря 2015 года в сумме 3 292 743 тыс. тенге;
- Статья «Торговая и прочая кредиторская задолженность» раздела “Краткосрочные обязательства” данные на 31 декабря 2015 года в сумме 954 963 тыс. тенге;
- Статья «Налоги к уплате» раздела “Краткосрочные обязательства” данные на 31 декабря 2015 года в сумме 31 874 тыс. тенге;

Итого Общая сумма кредиторской задолженности: 4 279 580 тыс. тенге.

Порядок расчета показателя “Общая сумма кредиторской задолженности Эмитента” на 31.12.2016 г.:

Показатель “Общая сумма кредиторской задолженности Эмитента” на 31.12.2016 г. получен путем суммирования следующих статей формы “Отдельный отчет о финансовом положении” Отдельной финансовой отчетности Эмитента за год, закончившийся 31 декабря 2018 год:

- Статья «Обязательства по договорам с покупателями» раздела «Краткосрочные обязательства» данные за 31 декабря 2016 года в сумме 11 900 тыс. тенге;
- Статья «Торговая и прочая кредиторская задолженность» раздела «Краткосрочные обязательства» данные за 31 декабря 2016 года в сумме 370 252 тыс. тенге;
- Статья «Налоги к уплате» раздела «Краткосрочные обязательства» данные за 31 декабря 2016 года в сумме 68 339 тыс. тенге;
- Статья «Краткосрочные оценочные обязательства» раздела «Краткосрочные обязательства» данные за 31 декабря 2016 года в сумме 77 499 тыс. тенге;

Итого Общая сумма кредиторской задолженности: 527 990 тыс. тенге.

Порядок расчета показателя “Общая сумма кредиторской задолженности Эмитента” на 31.12.2017 г.:

Показатель “Общая сумма кредиторской задолженности Эмитента” на 31.12.2017 г. получен путем суммирования следующих статей формы “Отдельный отчет о финансовом положении” Отдельной финансовой отчетности Эмитента за год, закончившийся 31 декабря 2018 год:

- Статья «Обязательства по договорам с покупателями» раздела «Краткосрочные обязательства» данные за 31 декабря 2017 года в сумме 2 884 862 тыс. тенге;
- Статья «Торговая и прочая кредиторская задолженность» раздела «Краткосрочные обязательства» данные за 31 декабря 2017 года в сумме 1 916 835 тыс. тенге;
- Статья «Налоги к уплате» раздела «Краткосрочные обязательства» данные за 31 декабря 2017 года в сумме 18 237 тыс. тенге;
- Статья «Краткосрочные оценочные обязательства» раздела «Краткосрочные обязательства» данные за 31 декабря 2017 года в сумме 67 606 тыс. тенге;

Итого Общая сумма кредиторской задолженности: 4 887 540 тыс. тенге.

Порядок расчета показателя “Общая сумма кредиторской задолженности Эмитента” на 31.12.2018 г.:

Показатель “Общая сумма кредиторской задолженности Эмитента” на 31.12.2018 г. получен

путем суммирования следующих статей формы “Отдельный отчет о финансовом положении” Отдельной финансовой отчетности Эмитента за год, закончившийся 31 декабря 2018 год:

- Статья «Обязательства по отсроченному корпоративному подоходному налогу» раздела «Долгосрочные обязательства» данные за 31 декабря 2018 года в сумме 14 858 тыс. тенге;
 - Статья «Обязательства по договорам с покупателями» раздела «Краткосрочные обязательства» данные за 31 декабря 2018 года в сумме 2 670 727 тыс. тенге;
 - Статья «Торговая и прочая кредиторская задолженность» раздела «Краткосрочные обязательства» данные за 31 декабря 2018 года в сумме 1 416 338 тыс. тенге;
 - Статья «Налоги к уплате» раздела «Краткосрочные обязательства» данные за 31 декабря 2018 года в сумме 4 502 тыс. тенге;
 - Статья «Краткосрочные оценочные обязательства» раздела «Краткосрочные обязательства» данные за 31 декабря 2018 года в сумме 95 926 тыс. тенге;
- Итого Общая сумма кредиторской задолженности: 4 202 351 тыс. тенге.**

Порядок расчета показателя “Общая сумма кредиторской задолженности Эмитента” на 31.12.2019 г.:

Показатель “Общая сумма кредиторской задолженности Эмитента” на 31.12.2019 г. получен путем суммирования следующих статей формы “Отдельный отчет о финансовом положении” Отдельной финансовой отчетности Эмитента за 2019 год:

- Статья «Обязательства по договорам с покупателями» раздела «Краткосрочные обязательства» данные за 31 декабря 2019 года в сумме 22 262 тыс. тенге;
 - Статья «Торговая и прочая кредиторская задолженность» раздела «Краткосрочные обязательства» данные за 31 декабря 2019 года в сумме 1 321 210 тыс. тенге;
 - Статья «Налоги к уплате» раздела «Краткосрочные обязательства» данные за 31 декабря 2019 года в сумме 15 236 тыс. тенге;
 - Статья «Краткосрочные оценочные обязательства» раздела «Краткосрочные обязательства» данные за 31 декабря 2019 года в сумме 109 203 тыс. тенге;
- Итого Общая сумма кредиторской задолженности: 1 467 911 тыс. тенге.**

Структура кредиторской задолженности эмитента за последний завершенный отчетный год и последний завершенный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг.

Эмитент не составляет промежуточную отдельную финансовую отчетность, в связи с чем последним завершенным отчетным периодом на дату подписания Проспекта является 2019г.

Единица измерения: **тыс.тенге**

Наименование показателя	31.12.2019*
Общий размер кредиторской задолженности	1 467 911
<i>из нее просроченная</i>	<i>0</i>
<i>в том числе</i>	
<i>перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами</i>	<i>15 236</i>
<i>из нее просроченная</i>	<i>0</i>
<i>перед поставщиками и подрядчиками</i>	<i>1 156 555</i>
<i>из нее просроченная</i>	<i>0</i>
<i>перед персоналом организации</i>	<i>597</i>
<i>из нее просроченная</i>	<i>0</i>
Прочая	295 523
<i>из нее просроченная</i>	<i>0</i>

* - данные приведены в соответствии с данными отдельной финансовой отчетности Эмитента за 2019 год с учетом порядка расчета «Общая сумма кредиторской задолженности Эмитента», приведенного выше

Эмитент не является кредитной организацией

При наличии просроченной кредиторской задолженности, в том числе по заемным средствам, указываются причины неисполнения соответствующих обязательств и последствия, которые наступили

или могут наступить в будущем для эмитента вследствие неисполнения соответствующих обязательств, в том числе санкции, налагаемые на эмитента, и срок (предполагаемый срок) погашения просроченной кредиторской задолженности.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Сведения о кредиторах, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

Полное фирменное наименование: ***Акционерное общество «KTZ Express»***

Сокращенное фирменное наименование: ***АО «KTZ Express»***

Место нахождения: ***Нур-Султан ул. Динмухамеда Кунаева 10, Изумрудный квартал.***

ИНН: ***отсутствует***

ОГРН: ***отсутствует***

БИН: ***020540016156***

Сумма задолженности: ***757 936 тыс. тенге***

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): ***Задолженность не является просроченной.***

Кредитор не является аффилированным лицом Эмитента.

2.3.2. Кредитная история эмитента

Описывается исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение пяти последних завершённых отчетных лет либо с даты государственной регистрации эмитента в случае, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, и в течение последнего завершённого отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг кредитным договорам и (или) договорам займа, в том числе заключенным путем выпуска и продажи облигаций, сумма основного долга по которым составляла пять и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершённого отчетного периода (квартала, года), предшествовавшего заключению соответствующего договора, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также иным кредитным договорам и (или) договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными.

Эмитент не составляет промежуточную отдельную финансовую отчетность, в связи с чем последним завершённым отчетным периодом на дату подписания Проспекта является 2019г.

***Эмитент ранее облигации на территории Российской Федерации не выпускал.
2015 год.***

1. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<i>Генеральное соглашение о краткосрочных кредитах от 11.03.2014, Кредитная заявка от 30.04.2015</i>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество (если имеется) кредитора (займодавца)	<i>Ситибанк, Н.А. Насса, Багамский филиал, Багамы, Насса, Томсон бульвар 110</i>
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства	<i>50 000 000 долларов США (9 297 500 тыс. тенге)</i>
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершённого отчетного периода до даты подписания проспекта ценных бумаг	<i>0</i>
Срок кредита (займа)	<i>178 дней</i>

Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	4,5%+1-мес. ЛИБОР
Количество процентных (купонных) периодов	5
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	просрочки при выплате процентов отсутствуют
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	30.10.2015
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	30.10.2015
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	отсутствуют

2. Вид и идентификационные признаки обязательства	
Генеральное соглашение о краткосрочных кредитах от 11.03.2014, Кредитная заявка от 26.06.2014	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество (если имеется) кредитора (займодавца)	Ситибанк, Н.А. Насса, Багамский филиал, Багамы, Нассо, Томсон бульвар 110
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства	100 000 000 долларов США (18 352 000 тыс. тенге)
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершеного отчетного периода до даты подписания проспекта ценных бумаг	0
Срок кредита (займа)	364 дня
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	LIBOR + 2,00%
Количество процентных (купонных) периодов	11
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	просрочки при выплате процентов отсутствуют
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	13.07.2015
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	13.07.2015
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	отсутствуют

3. Вид и идентификационные признаки обязательства	
Генеральное соглашение о краткосрочных кредитах от 11.03.2014, Кредитная заявка от 27.08.2014	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	

Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество (если имеется) кредитора (займодавца)	<i>Ситибанк, Н.А. Насса, Багамский филиал, Багамы, Насса, Томсон бульвар 110</i>
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства	<i>50 000 000 долларов США (9 100 000 тыс. тенге)</i>
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершеного отчетного периода до даты подписания проспекта ценных бумаг	<i>0</i>
Срок кредита (займа)	<i>214 дней</i>
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	<i>LIBOR + 2,25%</i>
Количество процентных (купонных) периодов	<i>6</i>
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	<i>просрочки при выплате процентов отсутствуют</i>
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	<i>31.03.2015</i>
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	<i>31.03.2015</i>
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>отсутствуют</i>

4. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<i>Договор займа №120 от 09.12.2015</i>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество (если имеется) кредитора (займодавца)	<i>АО «Национальный управляющий холдинг «Казагро», г.Нур-Султан, ул. А. Иманова, 13</i>
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства	<i>8 518 116* тыс тенге</i>
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершеного отчетного периода до даты подписания проспекта ценных бумаг	<i>0</i>
Срок кредита (займа)	<i>6 месяцев</i>
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	<i>1,02</i>
Количество процентных (купонных) периодов	<i>1 (одновременно с погашением основного долга)</i>
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	<i>просрочки при выплате процентов отсутствуют</i>

Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	29.06.2016
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	29.06.2016
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	отсутствуют
<i>*В финансовой отчетности эмитента займ отражен по справедливой стоимости рассчитанной на основе ожидаемых денежных потоков, дисконтированных по ставке 6,4%</i>	

5. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<i>Договор займа №10 от 11.02.2015</i>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество (если имеется) кредитора (займодавца)	<i>АО «Национальный управляющий холдинг «Казагро», г.Нур-Султан, ул. А. Иманова, 13</i>
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства	<i>17 650 000 тыс. тенге</i>
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершеного отчетного периода до даты подписания проспекта ценных бумаг	<i>0</i>
Срок кредита (займа)	<i>10 месяцев</i>
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	<i>0,5</i>
Количество процентных (купонных) периодов	<i>1 (одновременно с погашением основного долга)</i>
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	<i>просрочки при выплате процентов отсутствуют</i>
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	<i>10.12.2015</i>
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	<i>10.12.2015</i>
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>отсутствуют</i>

6. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<i>Соглашение об установлении кредитной линии от 20.12.2011г №78/11КЛ Договор займа №: 8 78/11КЛ от 04.09.2014</i>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	

Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество (если имеется) кредитора (займодавца)	<i>АО «ДБ Сбербанк», г. Алматы, пр. Аль-Фараби 13/1, ПФЦ «Нурлы Тау», Блок 3 «В»</i>
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства	<i>8 000 000 тыс. тенге</i>
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершеного отчетного периода до даты подписания проспекта ценных бумаг	<i>0</i>
Срок кредита (займа), лет	<i>6 месяцев</i>
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	<i>6,5%</i>
Количество процентных (купонных) периодов	<i>5</i>
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	<i>просрочки при выплате процентов отсутствуют</i>
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	<i>04.03.2015</i>
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	<i>04.03.2015</i>
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>отсутствуют</i>

7. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<i>Облигационный займ KZ2C0Y07E152 (размещение ценных бумаг состоялось в периода с 12.12.2011 до 28.10.2015)</i>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество (если имеется) кредитора (займодавца)	<i>Владельцы облигаций, информацию предоставить не представляется возможным</i>
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства	<i>По состоянию на дату начала размещения облигационного займа размер основного долга составил 2 080 000 тыс.тенге. По состоянию на последний день обращения облигационного займа - 33 289 325 тыс.тенге*</i>

Сумма основного долга на дату окончания последнего завершеного отчетного периода до даты подписания проспекта ценных бумаг	0
Срок кредита (займа), лет	7 лет
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	7,5%
Количество процентных (купонных) периодов	14
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	просрочки при выплате процентов отсутствуют
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	13.12.2018-28.12.2018
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	19.12.2018- 28.12.2018
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	отсутствуют

* - размещение облигационного займа осуществлялось эмитентом в течение длительного периода времени частями в следующие сроки и объеме по номинальной стоимости:

- 12.12.2011 - 2 080 000 тыс.тенге,
- в течение 2012 года - 20 782 325 тыс.тенге,
- в течение 2013 года - 427 000 тыс.тенге,
- в течение 2015 года- 10 000 000 тыс.тенге

8. Вид и идентификационные признаки обязательства	
Облигационный займ KZ2C0Y05D869 от 21.09.2010 г.	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество (если имеется) кредитора (займодавца)	Владельцы облигаций, информацию предоставить не представляется возможным
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства	22 000 000 тыс.тенге
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершеного отчетного периода до даты подписания проспекта ценных бумаг	0
Срок кредита (займа)	5 лет
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	9%
Количество процентных (купонных) периодов	9
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	просрочки при выплате процентов отсутствуют
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	27.10.2015-10.11.2015
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	09.11.2015, 10.11.2015

Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>отсутствуют</i>
--	--------------------

2016 год.

9. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<i>Генеральное соглашение о краткосрочных кредитах от 11.03.2014, Договор займа №: Кредитная заявка от 26.02.2016</i>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество (если имеется) кредитора (займодавца)	<i>Ситибанк Н.А.Джерси, ул. Хелиер Эспланада, 38,</i>
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства	<i>30 000 000 долларов США (10 463 400 тыс. тенге)</i>
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершеного отчетного периода до даты подписания проспекта ценных бумаг	<i>0</i>
Срок кредита (займа)	<i>6 месяцев</i>
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	<i>4%+1-мес. ЛИБОР</i>
Количество процентных (купонных) периодов	<i>5</i>
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	<i>просрочки при выплате процентов отсутствуют</i>
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	<i>26.08.2016</i>
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	<i>26.08.2016</i>
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>отсутствуют</i>

10. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<i>Генеральное соглашение о краткосрочных кредитах от 11.03.2014, Кредитная заявка от 25.08.2016</i>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество (если имеется) кредитора (займодавца)	<i>Ситибанк Н.А.Джерси, ул. Хелиер Эспланада, 38</i>
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства	<i>50 000 000 долларов США (16 975 000 тыс. тенге)</i>
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершеного отчетного периода до даты подписания проспекта ценных бумаг	<i>0</i>

Срок кредита (займа)	<i>175 дней</i>
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	<i>3%+1-мес. ЛИБОР</i>
Количество процентных (купонных) периодов	<i>5</i>
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	<i>просрочки при выплате процентов отсутствуют</i>
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	<i>17.02.2017</i>
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	<i>30.12.2016 (досрочно погашен)</i>
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>отсутствуют</i>

11. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<i>Договор займа №27 от 05.03.2016</i>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество (если имеется) кредитора (займодавца)	<i>АО «Национальный управляющий холдинг «Казагро», г.Нур-Султан, ул. А. Иманова, 13</i>
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства	<i>15 410 000 тыс. тенге</i>
Сумма основного долга на дату окончания последнего заверченного отчетного периода до даты подписания проспекта ценных бумаг	<i>0</i>
Срок кредита (займа)	<i>9 месяцев</i>
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	<i>0,5%</i>
Количество процентных (купонных) периодов	<i>1 (одновременно с погашением основного долга)</i>
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	<i>просрочки при выплате процентов отсутствуют</i>
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	<i>10.12.2016</i>
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	<i>9.12.2016</i>
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>отсутствуют</i>

2017 год

12. Вид и идентификационные признаки обязательства
--

<i>Договор займа №100 от 08.12.2017 (1,2 транш)</i>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество (если имеется) кредитора (займодавца)	<i>АО «Национальный управляющий холдинг «Казагро», г.Нур-Султан, ул. А. Иманова, 13</i>
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства	<i>9 000 000 тыс. тенге</i>
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершеного отчетного периода до даты подписания проспекта ценных бумаг	<i>0</i>
Срок кредита (займа)	<i>7 месяцев</i>
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	<i>0,32%</i>
Количество процентных (купонных) периодов	<i>3</i>
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	<i>просрочки при выплате процентов отсутствуют</i>
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	<i>02.05.2018 1 транш 6 500 000 тыс тенге 01.08.2018 2 транш 2 500 000 тыс. тенге</i>
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	<i>02.05.2018 1 транш 6 500 000 тыс тенге 01.08.2018 2 транш 2 500 000 тыс. тенге</i>
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>отсутствуют</i>

2018 год

13. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<i>Договор займа №31 от 25.01.2018</i>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество (если имеется) кредитора (займодавца)	<i>АО «Национальный управляющий холдинг «Казагро», г.Нур-Султан, ул. А. Иманова, 13</i>
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства	<i>12 700 000 тыс. тенге</i>
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершеного отчетного периода до даты подписания проспекта ценных бумаг	<i>0</i>
Срок кредита (займа)	<i>12 месяцев</i>
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	<i>0,32</i>

Количество процентных (купонных) периодов	4
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	просрочки при выплате процентов отсутствуют
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	26.01.2019
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	26.01.2019
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	отсутствуют

14. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<i>Договор займа №32 от 26.01.2018</i>	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество (если имеется) кредитора (займодавца)	<i>АО «Национальный управляющий холдинг «Казагро», г.Нур-Султан, ул. А. Иманова, 13</i>
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства	<i>8 300 000 тыс. тенге</i>
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершённого отчетного периода до даты подписания проспекта ценных бумаг	<i>8 300 000 тыс.тенге</i>
Срок кредита (займа)	<i>36 месяцев</i>
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	<i>0,28% годовых</i>
Количество процентных (купонных) периодов	2
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	просрочки при выплате процентов отсутствуют
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	<i>27.02.2021</i>
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	<i>Срок исполнения обязательства не наступил</i>
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	отсутствуют

2019 год

15. Вид и идентификационные признаки обязательства	
<i>Генеральное соглашение о краткосрочных кредитах от 19.11.2019 №: Кредитная заявка от 19.11.2019</i>	

Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество (если имеется) кредитора (займодавца)	АО «Ситибанк Казахстан» г. Алматы, ул. Казыбек би 41А, 2 этаж
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства	10 000 000 долларов США (3 871 400 тыс. тенге)
Сумма основного долга на дату окончания последнего завершённого отчетного периода до даты подписания проспекта ценных бумаг	0
Срок кредита (займа)	178 дней
Средний размер процентов по кредиту (займу), % годовых	1 месячный LIBOR + 3,75 %
Количество процентных (купонных) периодов	6
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия - общее число указанных просрочек и их размер в днях	просрочки при выплате процентов отсутствуют
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	15.05.2020
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	15.05.2020
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	отсутствуют

2.3.3. Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения

Раскрывается информация об общем размере предоставленного эмитентом обеспечения (размере (сумме) неисполненных обязательств, в отношении которых эмитентом предоставлено обеспечение, в случае, если в соответствии с условиями предоставленного обеспечения исполнение соответствующих обязательств обеспечивается в полном объеме) с отдельным указанием размера обеспечения, которое предоставлено эмитентом по обязательствам третьих лиц.

Эмитент не составляет промежуточную отдельную финансовую отчетность, в связи с чем последним завершённым отчетным периодом на дату подписания Проспекта является 2019г.

В рассматриваемом периоде Эмитент не предоставлял обеспечение, в том числе по обязательствам третьих лиц. В связи с чем информация в настоящем пункте не приводится.

Единица измерения: *тенге*

Наименование показателя	2015-2019
Общий размер предоставленного эмитентом обеспечения (размер (сумма) неисполненных обязательств, в отношении которых эмитентом предоставлено обеспечение, если в соответствии с условиями предоставленного обеспечения исполнение соответствующих обязательств обеспечивается в полном объеме)	0
в том числе по обязательствам третьих лиц	0
Размер предоставленного эмитентом обеспечения (размер (сумма) неисполненных обязательств, в отношении которых эмитентом предоставлено	0

обеспечение, если в соответствии с условиями предоставленного обеспечения исполнение соответствующих обязательств обеспечивается в полном объеме) в форме залога	
в том числе по обязательствам третьих лиц	0
Размер предоставленного эмитентом обеспечения (размер (сумма) неисполненных обязательств, в отношении которых эмитентом предоставлено обеспечение, если в соответствии с условиями предоставленного обеспечения исполнение соответствующих обязательств обеспечивается в полном объеме) в форме поручительства	0
в том числе по обязательствам третьих лиц	0

Информация о каждом случае предоставления обеспечения, размер которого составляет пять или более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода (квартала, года), предшествующего предоставлению обеспечения:

В рассматриваемом периоде Эмитент не предоставлял обеспечение, в том числе по обязательствам третьих лиц. В связи с чем информация в настоящем пункте не приводится.

Эмитент не является кредитной организацией.

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

Любые соглашения эмитента, включая срочные сделки, не отраженные в его бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые могут существенным образом отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходах: *отсутствуют.*

Факторы, при которых упомянутые выше обязательства могут повлечь перечисленные изменения и вероятность их возникновения: *указанные обязательства отсутствуют.*

Описываются причины заключения эмитентом данных соглашений, предполагаемая выгода эмитента от этих соглашений и причины, по которым данные соглашения не отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента: *данные соглашения отсутствуют.*

2.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг.

Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения ценных бумаг:

Средства, полученные от размещения Облигаций, планируется направить на общекорпоративные цели, финансирование инвестиционных программ и рефинансирование кредитов, а также осуществление закупок сельхозпродукции.

В случае размещения Эмитентом ценных бумаг с целью финансирования определенной сделки (взаимосвязанных сделок) или иной операции отдельно указываются:

Финансирование какой-либо определенной сделки (взаимосвязанных сделок) или иной операции (приобретение активов, необходимых для производства определенной продукции (товаров, работ, услуг); приобретение долей участия в уставном (складочном) капитале (акций) иной организации) с использованием денежных средств, полученных Эмитентом в результате размещения Облигаций, не планируется.

2.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Подробный анализ факторов риска, связанных с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг, в отношении которых подготовлен настоящий проспект ценных бумаг, в частности:

- отраслевые риски;

- страновые и региональные риски;
- финансовые риски;
- правовые и регуляторные риски;
- риск потери деловой репутации (репутационные риски);
- стратегический риск;
- риски, связанные с деятельностью Эмитента.

Приобретателям ценных бумаг Эмитента рекомендуется обратить особое внимание на приведенную ниже информацию о рисках, связанных с приобретением ценных бумаг Эмитента. Приведенный перечень рисков не является исчерпывающим. Возникновение новых рисков и неопределенностей, о которых Эмитенту на дату подписания Проспекта не известно, либо реализация рисков, которые Эмитент на данный момент считает несущественными, может также привести к снижению стоимости ценных бумаг Эмитента и повлиять на способность Эмитента исполнять свои обязательства.

Инвесторам не рекомендуется принимать решения об инвестировании средств в ценные бумаги Эмитента исключительно на основании приведенной в пункте 2.5 информации о рисках, поскольку она не может служить полноценной заменой независимых и относящихся к конкретной ситуации рекомендаций, подготовленных исходя из требований инвесторов, инвестиционных целей, опыта, знаний и иных существенных для инвесторов обстоятельств.

Политика эмитента в области управления рисками:

В Продкорпорации формализована организационная структура Корпоративной системы управления рисками (далее – КСУР) и системы внутреннего контроля (далее – СВК). В Компании четко определены роли и обязанности, а также распределена ответственность в рамках КСУР и СВК между Единственным акционером, Советом директоров, Правлением, структурным подразделением, осуществляющим риск-менеджмент и внутренний контроль, Службой внутреннего аудита и структурными подразделениями (владельцами рисков). Структура системы управления рисками в Корпорации представлена управлением рисками на нескольких уровнях с определением основных функций каждого органа/структурного подразделения Корпорации в области управления рисками. Первый уровень КСУР – Совет директоров Корпорации, второй уровень – Правление Корпорации, третий уровень – владельцы рисков – структурные подразделения Корпорации. Структура управления рисками в Корпорации обеспечивает адекватный поток информации по вертикали и по горизонтали. При этом информация, поступающая снизу вверх, обеспечивает Совет директоров и Правление Корпорации информацией о текущей деятельности в области управления рисками; о принятых в ходе деятельности рисках, их оценке, контроле методов реагирования и уровня управления рисками. Информация, направляемая сверху вниз, обеспечивает доведение целей, стратегий и поставленных задач путем утверждения внутренних документов. Передача информации по горизонтали подразумевает взаимодействие структурных подразделений внутри Корпорации и взаимодействие структурного подразделения Корпорации, осуществляющего риск-менеджмент.

В октябре 2019 года была проведена диагностика КСУР и СВК Корпорации Независимой оценочной компанией «TQM-Pro». Согласно представленному отчету, совокупная оценка эффективности КСУР - на уровне 67%, что соответствует интегрированному уровню: «Управление рисками в различных подразделениях скоординировано. Единые процессы управления рисками используются там, где это уместно, производится оценка рисков организации в целом. Оценивается эффективность отдельных процессов управления рисками. Имеется система предупреждения менеджмента о приближении показателей риска к пороговым значениям». Совокупная оценка эффективности СВК – на уровне 52%, что соответствует развитому уровню: «Имеется общая для всей организации система оценки и воздействия на риски. Топ-менеджерам предоставляется информация о ключевых рисках организации, разрабатываются планы по воздействию на них, но при этом основная цель риск-менеджмента – создание отчетности».

В настоящее время в соответствии с общепринятыми принципами корпоративного управления в Продкорпорации внедрены институты независимых директоров, корпоративного секретаря, при Совете директоров Продкорпорации созданы профильные комитеты, Служба внутреннего аудита (далее – СВА), Комплаенс-офицер, осуществляющий мониторинг внешних регуляторных требований, а также контроль и мониторинг комплаенс-рисков. В целях предоставления Совету директоров независимых и объективных гарантий и консультаций, направленных на совершенствование систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления, СВА в своей работе применяет качественные стандарты и

стандарты деятельности внутренних аудиторов, установленные Международным институтом внутренних аудиторов (The Institute of Internal Auditors Inc.).

На ежегодной основе СВА разрабатывает риск-ориентированный аудиторский план работы, в соответствии с которым проводит аудит, выдает рекомендации и осуществляет мониторинг их исполнения.

Управление рисками в Продкорпорации осуществляется в соответствии с международными стандартами в области риск-менеджмента. На регулярной основе осуществляется мониторинг эффективности системы управления рисками (включая существующие методы управления и средства контроля над рисками) и, по необходимости, ее модификация и усовершенствование.

2.5.1. Отраслевые риски

Влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли эмитента на его деятельность и исполнение им обязательств по ценным бумагам. Приводятся наиболее значимые, по мнению эмитента, возможные изменения в отрасли, а также предполагаемые действия эмитента в этом случае.

Внутренний рынок

Сельское хозяйство является вторым по величине сектором экономики Казахстана после промышленного сектора, как по уровню занятости, так и по вкладу в ВВП. Сельскохозяйственный сектор Казахстана состоит из растениеводства и животноводства. Казахстан является одним из крупнейших производителей пшеницы в мире. Другие культуры включают ячмень, хлопок, сахарную свеклу, подсолнечник и лен. В 2019 году зерновыми (с учетом риса) и зернобобовыми культурами было засеяно 15,4 млн га, из них пшеницей - 11,4 млн га. Валовой сбор зерновых культур (с учетом риса) и зернобобовых культур составил в 2019 году 17,4 млн тонн, в том числе пшеницы – 11,5 млн тонн.

Из общей площади земель страны в 272,5 миллиона гектаров примерно 222 миллиона гектаров относятся к категории сельскохозяйственных угодий. Пастбища составляют 187 миллионов гектаров или 84% сельскохозяйственных угодий. Засуха и эрозия почв являются существенными проблемами, и значительная часть сельскохозяйственных угодий Казахстана находится под угрозой превращения в пустыню из-за чрезмерно интенсивного земледелия в 1950-е и 1960-е годы во времена СССР и отвлечения источников воды, таких как реки, впадающие в Аральское море. В целях поддержки аграрного сектора Правительством Республики Казахстан реализован ряд программ по улучшению инвестиционного климата для ведения сельского хозяйства в Казахстане. Государственные субсидии сельскому хозяйству составили 146,0 млрд тенге в 2014 году, 34,8 млрд тенге в 2015 году, 92,5 млрд тенге в 2016 году, 115,2 млрд тенге в 2017 году, 226,0 млрд тенге в 2018 году и 323,9 млрд тенге в 2019 году.

Валовой выпуск сельскохозяйственной продукции (включая услуги) составил 3 143,7 млрд тенге, 3 307,0 млрд тенге, 3 684,4 млрд тенге, 4 070,9 млрд тенге, 4 474,1 млрд тенге и, по оперативным данным, 5 216,5 млрд тенге в 2014, 2015, 2016, 2017, 2018 годах и за январь-декабрь 2019 года, соответственно.

Казахстан осуществил ряд мер по поддержке своего сельскохозяйственного сектора, в том числе инвестирование в новые ирригационные технологии, принятие мер по диверсификации растениеводства путем стимулирования выращивания других культур, кроме пшеницы, поддержки модернизации сельскохозяйственной техники и иной техники, а также предоставления низкопроцентных кредитов компаниям и частным лицам, работающим в сельскохозяйственном секторе.

Деятельность Продкорпорации осуществляется в условиях влияния внешних факторов, среди которых наиболее существенными являются погодно-климатический, демографический, экономический, технологический факторы.

Негативное влияние погодно-климатического фактора для Продкорпорации может грозить неисполнением контрагентами обязательств по поставке зерна по заключенным договорам форвардного закупа, ростом проблемной дебиторской задолженности, снижением качества поступающего зерна, отсутствием заявок для участия в программах прямого (осеннего) закупа.

Продкорпорация как активный участник зернового рынка также зависит от качественного предоставления услуг хлебоприемными предприятиями. На постоянной основе присутствуют высокие риски хищения/порчи зерна Продкорпорации.

Рост рынков потребления открывает новые возможности для организаций, функционирующих в сфере производства и экспорта продуктов питания и сырьевых

продовольственных товаров. Фактор естественного прироста мирового населения и связанного с этим роста потребления продовольствия позволяет Продкорпорации, а также частным отечественным экспортерам строить долгосрочные планы по развитию экспортного потенциала казахстанского зерна.

Как и другие казахстанские компании, Продкорпорация находится в зависимости от влияния экономического фактора и несет финансовые риски при изменениях условий привлечения кредитов на рынках капитала, колебаниях валютных курсов, росте себестоимости закупаемой сельхозпродукции в связи с увеличением цен на средства производства, повышении транспортных тарифов, падении мировых цен и снижении спроса на экспортных рынках, снижении покупательской способности при реализации своей продукции на внутреннем рынке.

Низкие темпы модернизации сельского хозяйства сказываются на возможностях отечественных сельхозпроизводителей стабильно наращивать объемы производства и обеспечивать качество продукции. В свою очередь, данный технологический фактор влияет на операционную деятельность Продкорпорации, реализацию планов по стабилизации экспортных поставок и закреплению позиций казахстанского зерна на мировом рынке.

Внешний рынок

По объемам производства пшеницы Казахстан входит в число ведущих стран мира. В Республике Казахстан производство зерновых позволяет не только удовлетворять внутренние потребности в зерне, но и ежегодно поддерживать относительно высокий экспортный потенциал с учетом переходящих запасов прошлых лет.

Основным конкурентным преимуществом казахстанской пшеницы на мировом рынке зерна являются высокие качественные показатели - высокое количество протеина (белка) (свыше 12,5%) и сырой клейковины (23-30%), улучшающие качество производимой муки и, в конечном итоге, хлебопекарных изделий. Ежегодно доля зерна 1-3 классов в Республике Казахстан составляет не менее 70% валового сбора.

Одним из основных стратегических направлений деятельности Корпорации является развитие экспорта казахстанского зерна.

В рамках данного направления Корпорация способствует развитию экспортного потенциала казахстанского зерна и принимает участие в расширении инфраструктуры для хранения и экспорта зерна.

Корпорацией также проводится работа по освоению новых рынков сбыта казахстанского зерна, в том числе в направлении Китая, стран Юго-Восточной Азии и Персидского залива.

Кроме того, с целью продвижения экспорта казахстанского зерна и сотрудничества в сфере зернового рынка Корпорация принимает активное участие в работе двусторонних межправительственных комиссий по сотрудничеству Республики Казахстан с зарубежными странами.

Для изучения рынков сбыта и налаживания контактов функционирует зарубежное представительство Корпорации в Китайской Народной Республике, г. Пекин, а также совместно контролируемые организации в Иране и Азербайджане. Наличие собственного представительства за рубежом позволяет оперативно получать информацию о ситуации на внешних рынках и принимать своевременное решение по системным вопросам экспорта.

Также Корпорация напрямую контактирует с государственными организациями при Правительствах основных стран импортеров казахстанского зерна, такими как Агентство по государственным материальным резервам Республики Таджикистан, Фонд государственных материальных резервов Киргизской Республики, Правительственная Торговая Корпорация Ирана (GTC), Китайская Национальная компания «Корпорация COFCO», Объединенная зерновая компания Российской Федерации (ОЗК) и другие.

Продкорпорация ежегодно осуществляет закупки сельскохозяйственной продукции (зерновые, масличные и продукты переработки).

Такие закупки (прямой закуп) начинаются с началом проведения уборочных работ зерна нового урожая, т.е. в период минимальных цен.

Реализация осуществляется в течение сельскохозяйственного года с сентября по август следующего года.

Среди факторов, которые могут появиться на казахстанском рынке и негативно повлиять на сбыт продукции, могут быть:

- падение реализационных цен, ниже себестоимости, на внутреннем или внешнем рынках.

Такой фактор исключается, т.к. закупки осуществляются в период наиболее низких цен, традиционно в течение сельскохозяйственного года по мере сокращения запасов зерна внутренние цены имеют тенденцию к повышению.

- нарушение сроков исполнения экспортных контрактов.

Как правило, Продкорпорация своевременно исполняет условия взятых обязательств по экспортным контрактам и имеет статус гарантированного поставщика. Этому способствует разветвленная сеть ХПП, с которых отгружается зерно, и представительства Компании в основных экспортноориентированных областях Республики Казахстан.

- дефицит вагонов-зерновозов для обеспечения условий выполнения экспортных контрактов.

Продкорпорация имеет договоренности с национальным оператором зерновых перевозок для первоочередного предоставления вагонов при выполнении экспортных контрактов, заключенных в рамках межправительственных соглашений.

- введение каких-либо ограничений по экспорту зерна (запрет/квотирование/пошлина) в связи с пандемией.

Данный фактор является из ряда форс-мажорных для всех участников рынка. Вместе с тем, основные поставки зерна Корпорации ориентированы для внутренних потребителей (мукомольные предприятия, животноводческие и птицеводческие предприятия). При наступлении такой ситуации Корпорация имеет возможности переключить свои продажи на внутренний рынок.

Негативными факторами являются:

- убытки от операционной деятельности вследствие неблагоприятной ценовой конъюнктуры на внешних рынках;

- введение нормативно-правовых ограничений в транзитных государствах и странах-импортерах;

- увеличение транспортных издержек вследствие геополитических факторов.

В целях содействия экспорту казахстанского зерна, Продкорпорацией ведется работа по анализу мирового рынка зерна и изучению условий внешней торговли с государствами-партнерами.

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые эмитентом в своей деятельности, и их влияние на деятельность эмитента и исполнение им обязательств по ценным бумагам.

Внутренний рынок

Форвардный закуп сельхозпродукции:

АО «НК Продкорпорация» осуществляет форвардный закуп сельхозпродукции на условиях предварительной оплаты. При форвардном закупе сельхозпродукции в качестве обеспечения исполнения обязательств принимаются:

1) гарантия банков второго уровня и/или;

2) залог ликвидного недвижимого/движимого имущества.

При форвардном закупе осуществляется предварительная оплата в весенне-летний период за сельхозпродукцию, поставляемую осенью (после уборки урожая). В весенне-летний период при заключении договора между Корпорацией и сельхозтоваропроизводителями объем поставки сельхозпродукции не указывается. Закупочные цены устанавливаются Корпорацией в период поставки сельхозпродукции.

Исходя из суммы предварительной оплаты и закупочной цены определяется объем поставки. Закуп осуществляется на хлебоприемных предприятиях, определенных Корпорацией, на условиях поставки «франко-завод» EXW (Инкотермс-2010).

В случаях, предусмотренных законодательством Республики Казахстан, сделки по закупу сельхозпродукции (СХП) в объеме, равном или превышающем 600 (шестьсот) тонн, осуществляются в соответствии с Законом Республики Казахстан «О товарных биржах».

Прямой закуп может осуществляться посредством:

1) закупа зерна с хлебоприемных предприятий;

2) закупа сельхозпродукции на товарной бирже посредством участия в двойных встречных аукционах (ДВА);

3) покупки зерновой расписки на веб-портале реестра государственного имущества;

4) закупа сельхозпродукции с хранилищ без зерновых расписок;

5) иными способами, не запрещенными законодательством Республики Казахстан и внутренними нормативными документами Корпорации.

Закуп осуществляется на хлебоприемных предприятиях, определенных Корпорацией, на условиях поставки «франко-завод» EXW (Инкотермс-2010).

Оплата за поставленную сельхозпродукцию Корпорацией осуществляется после поставки сельхозпродукции.

Внешний рынок

В числе наиболее перспективных экспортных направлений на данный момент рассматривается Китай. Емкость и прогнозируемый рост данного рынка предполагает возрастающий спрос на продовольствие, особенно на такие культуры как соя и кукуруза при имеющемся потенциале в Казахстане по увеличению их производства.

Для сокращения ценовой зависимости от транспортной логистики Казахстану следует искать возможности увеличения поставок на внешние рынки переработанной продукции с добавленной стоимостью (мука, растительные масла и т. п.).

Наличие барьеров для экспорта муки в страны Средней Азии и более выгодные условия для экспорта зерна в этом направлении являются причиной превалирующего экспорта из Республики Казахстан в виде зерна.

Дополнительным сдерживающим фактором для экспорта зерна из Республики Казахстан является проблема финансирования экспортных операций казахстанских экспортеров с контрагентами отдельных стран. Наличие геополитических проблем и элементов теневой экономики в данных странах не позволяют созданию условий стабильной и прозрачной торговли зерном.

Риски с вязанные с возможным изменением цен на сырьё, услуги, используемые Эмитентом, (ценовые риски):

Управление ценовыми рисками Корпорации связано с предотвращением, приспособлением, оптимизацией или снижением степени ценового риска.

Предотвращение возможности возникновения ценовых рисков предполагает отказ от действий или внедрения мероприятий по минимизации возникновения эффектов, которые могут сопровождаться ценовым риском и вызвать потерю прибыли.

Адаптация к возможности возникновения ценового риска предусматривает проведение следующих мероприятий по приспособлению и минимизации негативного влияния ценовых рисков на деятельность продавца:

- 1) при повышении закупочных цен - прогнозирование изменения цен поставщиками, своевременная корректировка закупочных цен;
- 2) вероятность установления конкурентами цен ниже рыночных - мониторинг цен конкурентов, выявление сильных и слабых сторон в ценовой политике конкурентов, прогнозирование изменения цен конкурентами;
- 3) изменения в государственном регулировании ценообразования - мониторинг дополнений нормативных актов государственного регулирования ценообразования, оценка степени их влияния на рынок;
- 4) вероятность введения новых налоговых и других платежей, которые включаются в цены - оперативное реагирование на изменения законодательства в сфере ценообразования;
- 5) повышение цен и тарифов на услуги других организаций - прогнозирование изменения цен и тарифов, проведение маркетинговых исследований контактных аудиторий;
- 6) минимизация ценовых рисков путем реализации зерна на внутреннем рынке по фиксированной цене с отсрочкой платежа под гарантию банков второго уровня/залогового обеспечения, а также выдача товарного кредита с последующим возвратом в определенный период.

Корпорация применяет различные методы управления ценовым риском, такие как лимитирование, минимизация, внутреннее страхование.

Лимитирование ценовых рисков предполагает возможность установления следующей системы экономических нормативов:

- 1) обязательное предварительное заключение договора с покупателем по объему закупа и введение системы штрафов при невыполнении этого пункта договора;
- 2) определения минимального уровня маржи на реализуемый товар;
- 3) определения норматива товаров, на которые могут быть установлены скидки (удаленность элеватора, проблемы с отгрузкой и пр. факторы);

- 4) установление норматива товарного запаса Корпорации, с целью определения оптимального уровня расходов по хранению;
- 5) установление максимального размера товарного кредита, предоставляемого одному покупателю;
- 6) определение максимального объема/суммы реализации на одного покупателя.

Минимизация ценовых рисков предусматривает следующий набор действий на случай, когда рисков невозможно избежать полностью:

- 1) сокращение перечня форс-мажорных обстоятельств в договорах с поставщиками;
- 2) получение от покупателей гарантий банков второго уровня или залогового обеспечения при предоставлении товарных кредитов.

Внутреннее страхование ценовых рисков предусматривает:

- 1) обеспечение компенсации возможных финансовых потерь за счет премий за риск, которые предусматривают получение от покупателей дополнительной прибыли от рискованных сделок выше уровня, которые могут обеспечить отсутствие рисков соглашения;
- 2) обеспечение компенсации возможных финансовых потерь за счет системы штрафных санкций, которые предусматривают включение в условия договоров необходимых уровней штрафов, пени, неустоек и других финансовых санкций в случае нарушения поставщиками обязательств. При этом уровень штрафных санкций должен компенсировать финансовые потери продавца от негативного влияния ценовых рисков.

По оценке Эмитента, приведенные выше риски не окажут существенного влияния на его способность исполнять обязательства по Облигациям.

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и (или) услуги эмитента, и их влияние на деятельность эмитента и исполнение им обязательств по ценным бумагам.

Внутренний рынок

Реализация зерна на внутреннем рынке АО «НК «Продкорпорация» осуществляется исключительно посредством анонимных биржевых торгов.

С 2013 года Корпорация при реализации зерна активно продвигает использование наиболее прогрессивных инструментов биржевой торговли, таких как двойной встречный анонимный аукцион.

Отгрузка зерна осуществляется на условиях EXW (франко-элеватор) с хлебоприемных предприятий, уполномоченных Корпорацией на хранение зерна Продкорпорации.

На внутреннем рынке основными потребителями услуг Продкорпорации являются отечественные субъекты АПК. К ним относятся как мелкие хозяйства и средние сельхозформирования, в том числе объединенные в кооперативы, так и крупные агрохолдинги. Данные субъекты АПК участвуют в программах закупа Продкорпорации, а также являются покупателями зерна Продкорпорации.

Другая категория контрагентов на внутреннем рынке – это мукомольные предприятия, птицеводческие и животноводческие хозяйства, закупающие зерно Продкорпорации для обеспечения своих потребностей в сырье для переработки и кормах. Также, потребителем услуг Продкорпорации остается государство, по поручению которого Продкорпорация управляет резервным запасом продовольственного зерна для обеспечения потребностей населения в случае наступления чрезвычайных ситуаций.

Профильные организации, входящие в Группу, оказывают зернопроизводителям услуги по приемке, сушке, очистке, хранению и отгрузке зерна на хлебоприемных предприятиях, а также экспортерам услуги по перевалке зерна через терминалы в Каспийском море.

Внешний рынок

Корпорация осуществляет реализацию зерна на экспорт, в том числе:

- Отгрузки зерна из коммерческих ресурсов в процессе осуществления коммерческой деятельности.
- Гуманитарные поставки зерна по межправительственным соглашениям в рамках исполнения функции агента по управлению государственными ресурсами зерна.

Основной объем экспорта зерна Корпорации приходится на традиционные рынки сбыта казахстанской пшеницы, такие как Иран, страны Средней Азии и Кавказа.

Иран, являющийся крупнейшим импортером казахстанского зерна, в структуре рынков продаж Корпорации занимает более 60% от всех экспортных отгрузок. За последние годы Корпорация наладила тесные связи с иранскими партнерами, в связи с чем, экспорт зерна в данном

направлении остается стабильно высоким по сравнению с другими странами-импортерами зерна Корпорации.

Во многом, этому способствует наличие собственных зерновых терминалов на Каспийском море: в порту Актау и в порту Амирабад. Кроме того, при экспорте в Иран Корпорацией используется альтернативное морскому маршруту направление – новая железнодорожная ветка транзитом через Туркменистан.

Наряду с другими казахстанскими экспортерами Корпорация также осуществляет поставку зерна в страны Кавказского региона, в первую очередь, Азербайджан, и Средней Азии (Кыргызстан, Таджикистан).

Вместе с тем, Корпорация планирует расширять географию экспорта зерна в пользу новых перспективных направлений, таких как Китай и страны Юго-Восточной Азии.

Начиная с 2012 года Корпорация уже успешно осваивает рынок КНР и, в связи с ростом объемов потребления зерна в данной стране, в ближайших планах Корпорации увеличение экспортных отгрузок в этом направлении.

Помимо указанных рынков сбыта Корпорация также отгружает зерно в приграничные с Казахстаном регионы Российской Федерации, где казахстанская пшеница пользуется большим спросом ввиду наличия высоких качественных показателей.

Кроме того, несмотря на отсутствие прямого доступа к основным морским маршрутам торговли зерном Корпорация на постоянной основе изучает возможности осуществления экспортных поставок зерна в страны Северной Африки и Ближнего Востока, на долю которых приходится более 30% мирового импорта пшеницы.

На внешнем рынке потребители Продкорпорации – это крупные частные компании стран-импортеров, а также государственные компании, взаимодействующие с Продкорпорацией, в том числе в рамках межгосударственных договоренностей по поставкам зерна. В первую очередь, это крупные продовольственные компании соседних перспективных рынков, такие как китайские государственные компании COFCO и Sinopharm, Правительственная Торговая Корпорация Ирана «GTC», Агентство государственных материальных резервов Таджикистана, а также частные компании Yihai Kerry Group (КНР), Fawakeh Trading Co., Behdis Tejarat Alborz Co., Energy Saz Co. (Иран) и т.д.

Влияние всех указанных выше рисков на деятельность Эмитента и исполнение им обязательств по ценным бумагам не существенно.

В случае необходимости Эмитент примет необходимые меры, адекватные сложившейся ситуации, для минимизации внешних и внутренних рисков.

2.5.2. Страновые и региональные риски

Описываются риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране (странах) и регионе, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и (или) осуществляет основную деятельность, при условии, что основная деятельность эмитента в такой стране (регионе) приносит 10 и более процентов доходов за последний заверченный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг. Предполагаемые действия Эмитента на случай отрицательного влияния изменения ситуации в стране (странах) и регионе на его деятельность.

Страновые риски:

Республика Казахстан

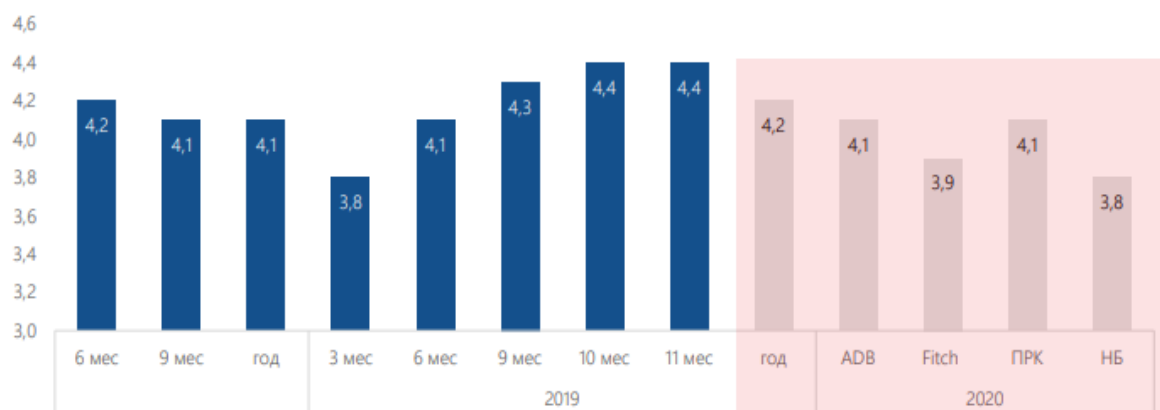
Экономика Республики Казахстан – одна из самых быстроразвивающихся в СНГ. Наблюдаемый рост стал во многом благодаря крупным иностранным инвесторам в нефтегазовую отрасль, расширение которой позитивно сказалось и на других отраслях промышленности.

Республика Казахстан имеет рейтинги инвестиционного уровня, присвоенные ведущими международными рейтинговыми агентствами. По оценке рейтингового агентства Standard & Poor's (пресс-релиз от 26.03.2020) Республике Казахстан подтверждены долгосрочный и краткосрочный суверенные кредитные рейтинги в иностранной и национальной валютах на уровне «BBB-/A-3» (прогноз «стабильный»). Согласно оценке рейтингового агентства Fitch Ratings (пресс-релиз от 21.02.2020), долгосрочный и краткосрочный суверенные рейтинги Республики Казахстан в иностранной и национальной валютах подтверждены на уровне «BBB/F2» (прогноз «стабильный»). По оценке рейтингового агентства Moody's (пресс-релиз от 22.08.2019) долгосрочный суверенный кредитный рейтинг в иностранной и национальной валютах подтвержден на уровне «Ваа3» (прогноз улучшен с «стабильного» на «позитивный»). Присвоенные Республике Казахстан кредитные рейтинги отражают низкий уровень государственного долга,

сильные фискальные и внешнеэкономические показатели, которые являются резервным буфером для противодействия внешним шокам.

Оценка ВВП РК за полный 2019 год составляет 67,7 трлн тенге.

Прогноз ВВП на 2020 г.



Источник: Комитет по статистике РК

Согласно объективным планам Правительства Казахстана и мнениям независимых аналитических агентств, ожидается сохранение реального роста ВВП Казахстана вблизи уровня 4%.

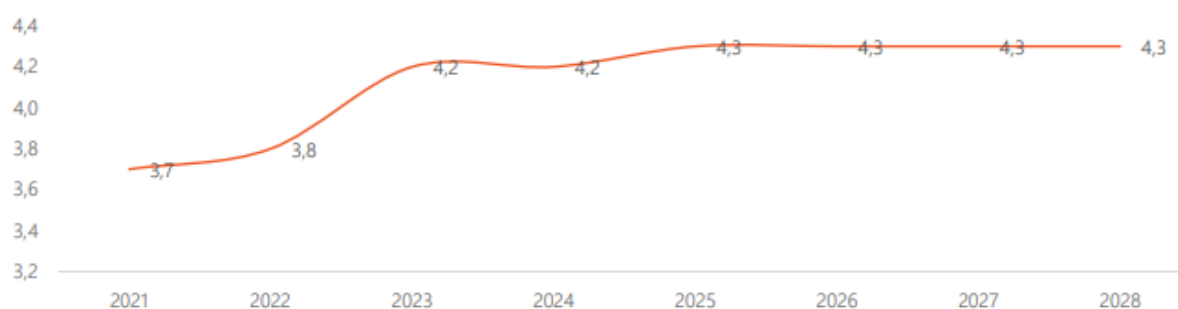


Рисунок 3. Прогноз динамики роста реального ВВП в РК

Источник: Fitch

В связи с сырьевой направленностью и экспортной ориентированностью экономики Казахстана ее развитие тесно связано с ситуацией на рынке сырьевых товаров, прежде всего, нефти и металлов.

В настоящее время в структуре ВВП Казахстана промышленное производство составляет 44%. Объемы промышленного производства в денежном выражении составили 27,2 трлн тенге. В структуре промышленного производства лидирующие позиции занимают горнодобывающая и обрабатывающая промышленности – 54% и 38%, соответственно.

По официальным данным Комитета по статистике Республики Казахстан, рост индекса потребительских цен в 2019 г. составил 5,4% по сравнению с 5,3% по результатам 2018 г. Изменение обусловлено удорожанием продовольственных и непродовольственных товаров. Цены здесь за год выросли, соответственно, на 9,6 и 5,0%. Платные услуги для населения подорожали в 2019 г. всего на 0,7%.

Ежегодно наблюдается увеличение объемов экспорта, что обусловлено укреплением цен на экспортируемые минеральные ресурсы, занимающие лидирующие позиции в структуре экспорта страны. При этом стоит отметить небольшое снижение мировых цен на нефть с 2014 г., что также повлияло на совокупный экспорт страны.

В Казахстане продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечает бы требованиям рыночной экономики. Стабильность казахстанской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также

от эффективности предпринимаемых Правительством Республики Казахстан мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики. Волатильность цен на сырую нефть и обменного курса тенге к основным иностранным валютам продолжают оказывать негативное влияние на казахстанскую экономику. Процентные ставки привлекаемого финансирования в тенге остаются высокими. Совокупность указанных факторов привела к ограниченному доступу к капиталу, высокой стоимости капитала, высокому уровню инфляции и неопределённости относительно дальнейшего экономического роста, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Продкорпорации.

По оценкам Эмитента, он предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Продкорпорации в текущих условиях.

В связи с недавним скоротечным развитием пандемии коронавируса (COVID-19) многими странами, включая Казахстан, были введены карантинные меры, что оказало существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности участников рынка. Ожидается, что как сама пандемия, так и меры по минимизации ее последствий могут повлиять на деятельность компаний из различных отраслей.

С марта 2020 года наблюдается существенная волатильность на фондовых, валютных и сырьевых рынках, включая падение цен на нефть и снижение курса тенге по отношению к доллару США и евро. В настоящее время Эмитент проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Эмитента.

Региональные риски:

Эмитент зарегистрирован в городе Нур-Султан.

Нур-Султан, являясь городом республиканского значения, относится к наиболее экономически и политически стабильным регионам, не граничащим непосредственно с зонами военных конфликтов, а также с регионами, в которых высока опасность забастовок и введения чрезвычайного положения.

Удобное расположение в центре Евразийского континента делает Нур-Султан экономически выгодным транспортным, коммуникационным и логистическим центром, своеобразным транзитным мостом между Европой и Азией. Высокие темпы роста экономики города привлекают многочисленных инвесторов. Доля Нур-Султана в республиканском объеме привлеченных инвестиций – 10%, доля ВРП (валовой региональный продукт) города в экономике республики – 10,2%. Основу столичной экономики составляют промышленное производство, транспорт, связь, торговля и строительство. Промышленное производство сконцентрировано преимущественно на выпуске строительных материалов, пищевых продуктов/напитков и машиностроении. Лидирующее положение в Казахстане Нур-Султан занимает по выпуску строительных металлических изделий, бетона, готового для использования, и строительных изделий из бетона. Нур-Султан стал одним из крупнейших центров бизнеса в Казахстане. Динамично развивается предпринимательская культура — в Нур-Султане действуют более 128 тысяч субъектов малого и среднего предпринимательства. Нур-Султан является лидером по объемам строительства в стране.

По данным Прогноза социально-экономического развития города Нур-Султан на 2020-2024 годы в 2019 году сохранялась положительная динамика роста отраслей экономики.

В промышленности рост производства за январь-июль 2020 составил 117,5% за счет увеличения выпуска продукции:

- в металлургической промышленности – на 8,9% (золота и серебра - ТОО «Тау-кен Алтын»);
- в машиностроении – рост на 52,4% (поставки электровозов - ТОО «Электровоз Құрастыру зауыты» (ТОО «Электровоз Курастыру зауыты»), выпуск пассажирских вагонов - ТОО «Тұлпар Тальго» (ТОО «Тулпар Тальго»), производство локомотивов - ТОО «Локомотив Құрастыру зауыты» (ТОО «Локомотив Курастыру зауыты»));
- в производстве напитков – на 9,1% (ТОО «Кока Кола Алматы БОТТЛЕРС» и др).

Объем розничного товарооборота вырос на 4,6% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года, составив 726,1 млрд. тенге.

В рамках оказания качественных услуг в сфере развития туризма, используя наследие ЭКСПО, Нур-Султан и далее наращивает свой потенциал в части позиционирования столицы как главного делового хаба Центральной Азии. Кроме того, Нур-Султан впервые вошел в индекс

глобальных городов по оценке *Globalization and World Cities Research Network* (Британский центр изучения глобальных городов).

Кредитные рейтинги Нур-Султана, присвоенные международным рейтинговым агентством: Vaa3/прогноз – позитивный (Moody's Investors Service), свидетельствуют о низком уровне долга, высоких показателях ликвидности. Несмотря на это, любое неожиданное ухудшение показателей кредитоспособности города Нур-Султан, такое как снижение доходов или увеличение расходов, приводящее к росту операционного дефицита и увеличению долгового бремени, а также дальнейшие финансовые трудности в ТОО «Астана ЛРТ» или других городских предприятиях, могут способствовать снижению рейтинга.

Экономическая и политическая ситуация в Республике Казахстан характеризуются как стабильные, риски, связанные с экономической и политической ситуаций, которые могли бы негативно сказаться на исполнении Эмитентом своих обязательств, отсутствуют.

Предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения ситуации в стране (странах) и регионе на его деятельность.

Республика Казахстан является одним из самых стабильных государств в отношении экономической и политической ситуаций.

В случае негативного влияния рисков, связанных с экономической или политической ситуаций в Республике Казахстан или в регионе присутствия Эмитента, Продкорпорация предполагает принять все возможные меры для снижения возможного отрицательного воздействия политической и экономической ситуации в стране и регионе на деятельность Эмитента. Будет разработан перечень мероприятий с учетом особенностей создавшейся ситуации.

Уровень данных рисков в настоящий момент оценивается Эмитентом как некритичный для его деятельности, и Эмитент не предполагает, что данные риски могут оказать существенное влияние на способность Эмитента исполнять обязательства по ценным бумагам. Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране (странах) и регионе, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и (или) осуществляет основную деятельность.

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране и регионе, в которых Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность, оцениваются как маловероятные.

*В рейтинге самых безопасных стран мира за 2019 год, включающем 128 государств, составленном и опубликованном на сайте журнала *Global Finance*, Казахстан находится примерно посередине рейтинга (44 место), уступая только бывшим прибалтийским республикам, но обгоняя другие страны постсоветского пространства, в т.ч. Россию. Главные критерии, на которые ориентировались составители перечня, касались возможности возникновения военных конфликтов, природных и техногенных катастроф. Также внимательно изучались угрозы для безопасности граждан и уровень экономического развития.*

Таким образом, вероятность военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и в регионе присутствия Эмитента незначительна.

Риски, связанные с географическими особенностями страны (стран) и региона, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и (или) осуществляет основную деятельность, в том числе с повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением транспортного сообщения в связи с удаленностью и (или) труднодоступностью и тому подобным.

Республика Казахстан не имеет географических особенностей, способных создать повышенную опасность стихийных бедствий, а также вызвать прекращение транспортного сообщения. Риск стихийных бедствий, возможного прекращения транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью регионов, минимален.

В случае наступления указанных рисков, Эмитент предпримет действия по разработке и осуществлению мер, направленных на минимизацию негативного воздействия указанных страновых и региональных факторов.

При этом Эмитент располагает достаточным уровнем финансовой стабильности, чтобы преодолеть краткосрочные и среднесрочные негативные экономические последствия в стране.

Большинство приведенных в данном пункте рисков находятся вне контроля Эмитента.

2.5.3. Финансовые риски

Описывается возможное влияние на деятельность Эмитента рисков, связанных с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют, либо в связи с хеджированием, осуществляемым Эмитентом в целях снижения неблагоприятных последствий влияния вышеуказанных рисков.

В состав основных финансовых инструментов Продкорпорации входят займы полученные, денежные средства и их эквиваленты, средства в финансовых учреждениях, инвестиционные ценные бумаги, дебиторская и кредиторская задолженность.

К числу основных рисков, связанных с финансовыми инструментами Эмитента, относятся риск изменения процентной ставки, валютный и кредитный риски.

Риск изменения процентных ставок представляет собой риск, связанный с колебаниями стоимости финансового инструмента, вызванных изменениями рыночных процентных ставок. Эмитент подвержен риску изменения рыночных процентных ставок, который, в основном, связан с займами Продкорпорации с плавающими процентными ставками. По итогу 2019 года у Эмитента отсутствуют финансовые инструменты с плавающей процентной ставкой.

Прибыль Продкорпорации до налогообложения чувствительна к изменениям обменных курсов долларов США. Указанные факторы не влияют на капитал Эмитента.

Хеджирование Эмитент не осуществляет. У Эмитента есть экспортная выручка, выраженная в долларах США.

Кредитный риск.

Политика Продкорпорации заключается в том, что все заказчики и фермеры, желающие осуществлять торговлю в кредит и получать займы должны пройти процедуру проверки кредитоспособности, а также предоставить гарантии банков второго уровня, обеспечение в виде зерна или другого имущества. Остатки дебиторской задолженности и займов непрерывно отслеживаются. Максимальный размер риска равен балансовой стоимости активов.

Для обеспечения операционной деятельности Продкорпорация привлекает финансовые средства из республиканского бюджета, а также заимствования на рынках капиталов. При этом, как показывает практика, значительное влияние на финансовую устойчивость Компании оказывает нестабильность отечественного банковского сектора. Продкорпорация также имеет долгосрочные партнерские отношения с международными финансовыми институтами, основой доверия которых является позиционирование Продкорпорации в качестве государственной компании.

Для достижения должного эффекта от программ Продкорпорации, направленных на поддержку субъектов АПК, решающее значение имеет привлечение дешевого финансирования. Наиболее действенной формой привлечения финансирования, положительно отражающейся на конечном пользователе финансовых услуг, является государственное заимствование. Существует целесообразность продолжения практики выделения бюджетных кредитных средств на программы форвардного закупа Продкорпорации. Дополнительной финансовой нагрузкой для Продкорпорации является необходимость выполнения по поручению государства задачи по содержанию резервного запаса зерна за счет собственных и привлеченных средств. В отношении данной операции в настоящее время применяется принцип обеспечения безубыточности.

Подверженность финансового состояния эмитента, его ликвидности, источников финансирования, результатов деятельности и тому подобного изменению валютного курса (валютные риски).

Продкорпорация осуществляет мониторинг риска ликвидности, связанного со всеми финансовыми инструментами.

Эмитент осуществляет мониторинг риска нехватки средств, используя инструмент планирования текущей ликвидности. Данный инструмент учитывает срок погашения финансовых инвестиций и финансовых активов (например, дебиторской задолженности и других финансовых активов), а также прогнозные денежные потоки от операционной деятельности. Задача Эмитента заключается в поддержании баланса между непрерывностью финансирования и гибкостью за счёт привлечения займов, размещения средств в активы, которые могут быть быстро реализованы за денежные средства в случае непредвиденного прекращения притока денежных средств.

Предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения валютного курса и процентных ставок на деятельность эмитента.

Подверженность Эмитента риску изменения курса обмена иностранных валют оценивается как низкая.

Эмитент подвержен риску изменения процентных ставок. В случае роста процентных ставок на российском долговом рынке стоимость привлечения средств для Эмитента может существенно возрасти.

В случае возникновения риска неблагоприятного изменения процентных ставок Эмитент планирует разработать и внедрить ряд мероприятий в целях снижения затрат, корректировки планов по привлечению финансирования и инвестиционным затратам, в том числе:

- ограничить объем привлечения валютных займов, по которым отсутствует механизм хеджирования;

- скорректировать валютную позицию;

- рефинансировать валютные займы за счет источников в национальной валюте.

Указанные риски находятся вне контроля Эмитента и не могут быть полностью нивелированы.

Указывается, каким образом инфляция может сказаться на выплатах по ценным бумагам, приводятся критические, по мнению эмитента, значения инфляции, а также предполагаемые действия эмитента по уменьшению указанного риска:

Годовой уровень инфляции в Республике Казахстан:

в 2015 году годовой уровень инфляции составил 13,6%,

в 2016 году годовой уровень инфляции составил 8,5%.

в 2017 году годовой уровень инфляции составил 7,1%,

в 2018 году годовой уровень инфляции составил 5,3%,

в 2019 году инфляция в годовом исчислении составила 5,4%.

Критическим, по мнению Эмитента, значением инфляции является уровень 25-30% в год. При этом, вероятность возникновения критического уровня инфляции оценивается Эмитентом как низкая.

При возникновении указанного риска Эмитент разработает и примет меры, соответствующие сложившейся ситуации.

Изменение инфляционных показателей, по оценкам Эмитента, не может оказать существенное влияние на исполнение Эмитентом своих обязательств.

Эмитент расценивает данный риск как незначительный.

Указывается, какие из показателей финансовой отчетности эмитента наиболее подвержены изменению в результате влияния указанных финансовых рисков. В том числе указываются риски, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности.

Название риска	Вероятность возникновения	Показатели отчетности, наиболее подверженные влиянию указанного риска	Характер изменений в отчетности
<i>Рост процентных ставок</i>	<i>средняя</i>	<i>Финансовые затраты, чистая прибыль за отчетный период</i>	<i>Увеличение стоимости обслуживания долга, рост финансовых затрат</i>
<i>Инфляционные риски</i>	<i>средняя</i>	<i>Выручка по договорам с покупателями, чистая прибыль за отчетный период, расходы по реализации, общие и административные расходы</i>	<i>Рост инфляции может негативно сказаться на уровне спроса, снижению валовой рентабельности. Рост операционных расходов на фоне инфляции может привести к снижению операционной рентабельности</i>
<i>Риски изменения курсов валют</i>	<i>высокая</i>	<i>Чистая прибыль за отчетный период, финансовые и иные обязательства, номинированные в валюте,</i>	<i>Рост финансовых обязательств в локальной валюте и убытков по курсовым разницам, что может привести к</i>

		<i>чистые (расходы)/доходы по операциям с иностранной валютой, финансовые затраты, средства в финансовых учреждениях</i>	<i>уменьшению чистой прибыли</i>
<i>Риск ликвидности</i>	<i>средняя</i>	<i>Чистая прибыль, финансовые и иные обязательства, номинированные в валюте</i>	<i>Риск неплатежа или иного невыполнения обязательств по контрактам</i>

2.5.4. Правовые риски

Правовые риски, связанные с деятельностью эмитента (отдельно для внутреннего и внешнего рынков):
Правовой риск, связанный с изменением законодательства в Республике Казахстан, не оказывает существенного влияния на деятельность Эмитента, поскольку Эмитент осуществляет свою деятельность на четком соответствии налоговому, таможенному и валютному законодательству Республики Казахстан, а также нормам законодательства при осуществлении деятельности на внешнем рынке.

Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования:

Внутренний рынок:

Закон Республики Казахстан от 2 июля 2018 года № 167-VI ЗРК «О валютном регулировании и валютном контроле» («Закон о валютном контроле») предусматривает, что платежи и денежные переводы между резидентами могут осуществляться только в тенге (за исключением некоторых предусмотренных Законом о валютном контроле исключений), при этом, отсутствуют ограничения на платежи и денежные переводы между резидентами и нерезидентами. Нерезиденты могут без ограничения получать и передавать дивиденды, проценты и иные доходы, полученные по депозитам, ценным бумагам, кредитам и иным валютным операциям с резидентами, в порядке, установленном валютным законодательством.

Специфика деятельности и правового положения Эмитента позволяет оценивать риски, связанные с изменением валютного регулирования, как незначительные.

Внешний рынок:

При осуществлении своей деятельности на внешнем рынке Эмитент может столкнуться с негативными последствиями, связанными с изменением валютного законодательства.

Проводимая Эмитентом политика мониторинга возможных изменений и их последствий позволяет минимизировать данный риск и оценивать его как незначительный.

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства:

Внутренний рынок:

Кодекс о налогах и других обязательных платежах в бюджет от 25.12.2017 № 120-VI (далее - Налоговый кодекс), введенный в действие с 1 января 2018 года, изменил налоговую политику, отменив неэффективные налоги и налоговые льготы в соответствии с требованиями Всемирной торговой организации, снизив налоговую нагрузку на сектор финансовых услуг и стремясь улучшить налогообложение инвестиционных проектов в особых экономических зонах. Принятие нового Налогового кодекса также направлено на улучшение налогового администрирования, в том числе путем уменьшения срока исковой давности по налоговым претензиям.

Продкорпорация считает, что она уплатила или начислила все применимые налоги. В неясных случаях Эмитент начислял налоговые обязательства на основании обоснованных оценок руководства. Политика Компании предусматривает признание резервов в тот отчетный период, в котором существует вероятность убытка, и сумма его может быть определена с достаточной степенью точности.

Контроль по трансфертному ценообразованию в Казахстане имеет очень широкий спектр и применяется ко многим операциям, которые напрямую или косвенно связаны с международными сделками, независимо от того, являются ли стороны сделок связанными или нет. Закон о трансфертном ценообразовании требует, чтобы все налоги, применимые к операциям, были рассчитаны на основании рыночных цен. Закон не является четко выраженным, и некоторые из его положений имеют малый опыт применения.

Эмитент считает, что правильное и единообразное применение норм законодательства по трансфертному ценообразованию не повлечет каких-либо дополнительных обязательств, необходимых к начислению.

Внешний рынок:

При осуществлении своей деятельности на внешнем рынке Эмитент может столкнуться с негативными последствиями, связанными с изменением налогового законодательства.

Проводимая Эмитентом политика мониторинга возможных изменений и их последствий позволяет минимизировать данный риск и оценивать его как незначительный.

Правовые риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин:

Внутренний рынок:

В Республике Казахстан действуют различные экспортные ограничения, например, экспортные квоты, экспортные тарифы, добровольные экспортные ограничения. Эмитент поддерживает стабильные отношения со своими партнерами по экспорту и принимает необходимые меры для поддержания таких отношений.

Развитие таможенного законодательства Республики Казахстан связано с развитием нормативно-правовой базы Евразийского экономического союза (ЕАЭС). Республика Казахстан является членом ЕАЭС, в котором осуществляется единое таможенное регулирование, в том числе установление порядка и условий перемещения товаров через таможенную границу ЕАЭС, их нахождения и использования на таможенной территории ЕАЭС, за ее пределами, иные таможенные операции.

Внешний рынок:

Влияние на объем экспортного оборота Эмитента может оказать изменение таможенного законодательства стран, с резидентами которых осуществляются экспортные операции. Ужесточение и/или усиление таможенного регулирования стран, с которыми Эмитент сотрудничает, может привести к сокращению объемов поставок в данные страны, что автоматически скажется на поступлениях от таможенных операций в пользу бюджета Республики Казахстан.

Стоит отметить, что поручение главы Республики Казахстан Касым-Жомарта Токаева об увеличении экспорта продукции аграрно-промышленного комплекса в 2 раза даст положительную тенденцию увеличения объема экспортного оборота Эмитента.

Правовые риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

Внутренний рынок:

Эмитент не осуществляет виды деятельности, требующие наличия специального разрешения (лицензии). Таким образом, Эмитент не подвержен рискам, связанным с изменением требований по лицензированию основной деятельности Эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).

В случае изменения требований по лицензированию деятельности Эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено, Эмитент примет необходимые меры для получения соответствующих лицензий и разрешений.

Внешний рынок:

Эмитент не осуществляет на внешнем рынке виды деятельности, требующие лицензирования. Данный риск отсутствует.

Правовые риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент (отдельно для внутреннего и внешнего рынков):

Внутренний рынок:

Возможность изменения судебной практики, связанной с деятельностью Эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), рассматривается как незначительная и не окажет влияния на его

деятельность. На дату подписания настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитент не участвует в судебных процессах, которые могли бы существенно отразиться на его деятельности. В случае изменения судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента, Эмитент намерен планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Внешний рынок:

Эмитент не участвует в судебных разбирательствах вне территории Республики Казахстан, а также в судебных процессах, связанных с его деятельностью на внешних рынках.

Данный риск отсутствует.

2.5.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Описывается риск возникновения у эмитента убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов) вследствие формирования негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении эмитента, качестве его продукции (работ, услуг) или характере его деятельности в целом.

Риск потери деловой репутации (репутационный риск) Эмитента возникает вследствие формирования у клиентов (контрагентов) негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении Эмитента или характере его деятельности в целом, что может негативно сказаться на числе клиентов (контрагентов) и, таким образом, на операционных и финансовых показателях Эмитента.

В целях управления репутационным риском Эмитент использует информационные ресурсы, проводит информационную политику, осуществляет положительные публикации в СМИ, интернет-ресурсах, повышает прозрачность деятельности. Эмитент привлекает внимание к качеству контрагентов – ограничивает взаимодействие с неблагонадежными хлебоприемными предприятиями (ранее и далее – ХПП), банками-контрагентами, поставщиками. Требования к контрагентам регулируются внутренними нормативными документами Эмитента. Эмитент не допускает невыполнение собственных договорных обязательств. Также в целях управления репутационным риском Эмитент уделяет особое внимание недопущению трудовых конфликтов. Деятельность трудового коллектива слажена и согласована.

В целях управления репутационным риском Эмитент планирует:

- проводить тщательный отбор ХПП для хранения зерна Продкорпорации, в том числе резервного запаса зерна, и исключение из списка ХПП, недобросовестно исполняющих свои обязательства;*
- осуществлять регулярное проведение осмотров мест хранения;*
- размещать основной объем резервного запаса на собственных ХПП;*
- инициировать внесение изменений в законодательство в части восстановления контроля со стороны государства за количественно-качественным состоянием зерна на ХПП, ужесточения порядка регистрации ХПП и лицензирования их деятельности.*

2.5.6. Стратегический риск

Описывается риск возникновения у эмитента убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития эмитента (стратегическое управление) и выражающихся в неучете или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности эмитента, неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности, в которых эмитент может достичь преимущества перед конкурентами, отсутствии или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности эмитента.

Стратегический риск – риск возникновения у Эмитента убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития организации (стратегическое управление) и выражающихся в отсутствии учета или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности, а также в неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений

деятельности, в которых Эмитент может достичь наивысших результатов, в отсутствии или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений).

Деятельность Продкорпорации осуществляется в соответствии со Стратегическим планом развития Республики Казахстан до 2025 года, утвержденным Указом Президента Республики Казахстан от 15 февраля 2018 года № 636, Государственной программой развития агропромышленного комплекса Республики Казахстан на 2017 – 2021 годы, утвержденной постановлением Правительства Республики Казахстан от 12 июля 2018 года № 423, Стратегией развития акционерного общества «Национальная компания «Продовольственная контрактная корпорация» на 2021 – 2030 годы, утвержденной постановлением Правительства Республики Казахстан от 30 декабря 2020 года № 945 (далее - Стратегия). Это значительно снижает риск неучета или недостаточного учета возможных опасностей, неправильного или недостаточно обоснованного определения перспективных направлений деятельности, и некорректного определения объемов ресурсов, необходимых для достижения стратегических целей Эмитента.

В соответствии с утвержденной Стратегией определено 6 основных стратегических направлений деятельности Продкорпорации: участие в обеспечении продовольственной безопасности и стабилизации рынка зерна, содействие диверсификации посевных площадей и финансовой поддержке субъектов АПК, содействие повышению качества и урожайности сельскохозяйственных культур, содействие созданию устойчивой кормовой базы АПК, повышение эффективности деятельности Продкорпорации.

На основании стратегических направлений было идентифицировано 18 рисков, которые охватывают основные стратегические риски, включая риски, связанные с отсутствием или обеспечением в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений)..

При реализации таких рисков возможность осуществления Стратегии будет находиться под угрозой, что может негативно сказаться на финансовых результатах деятельности Эмитента. Однако Эмитентом были разработаны необходимые мероприятия по предупреждению рисков и мероприятия по реагированию при наступлении рисков.

В процессе реализации задач и целей, определенных Стратегией Эмитента, под действием изменений внешней и/или внутренней рыночной конъюнктуры, возможно внесение корректив в стратегические планы Эмитента.

Учитывая, что Правительством Казахстана будет осуществляться стратегическая поддержка Эмитенту, ввиду его участия в обеспечении продовольственной безопасности Республики Казахстан и стабилизации зернового рынка Республики Казахстан, вероятность возникновения стратегических рисков оценивается Эмитентом как низкая.

2.5.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Описываются риски, свойственные исключительно эмитенту или связанные с осуществляемой эмитентом основной финансово-хозяйственной деятельностью:

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент:

На дату подписания настоящего Проспекта Эмитент является участником судебных разбирательств, в основном, в качестве истца.

Продкорпорация не считает, что существует вероятность того, что текущие иски окажут существенное негативное влияние на финансовое состояние Эмитента или результаты его деятельности.

Данный риск оценивается как маловероятный.

Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии эмитента на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

Эмитент на территории Российской Федерации не осуществляет и не планирует осуществлять деятельность, подлежащую лицензированию, и не использует объекты, нахождение которых в обороте ограничено. Риски в связи с этим отсутствуют.

У Эмитента есть лицензия на деятельность биржевых дилеров. В связи с изменениями в Закон Республики Казахстан «О товарных биржах» от 04.05.2009г. № 155-IV, лицензия для занятия брокерской и дилерской деятельностью упразднена. В соответствии с действующими нормами

для будущих участников товарных бирж вводится внутренняя аккредитации. В связи с чем указанные риски отсутствуют.

Риски, связанные с возможной ответственностью эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ эмитента:

Эмитент не заключал договоров, по которым может возникнуть ответственность Эмитента по долгам третьих лиц. Заключение таких договоров на дату подписания Проспекта не планируется.

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) эмитента:

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) Эмитента, отсутствуют.

2.5.8. Банковские риски

Сведения не указываются, т.к. Эмитент не является кредитной организацией.

Раздел III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развитие эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование эмитента на русском языке: *акционерное общество «Национальная компания «Продовольственная контрактная корпорация»*

Сокращенное фирменное наименование эмитента на русском языке: *АО «НК «Продкорпорация»*

Полное фирменное наименование Общества на английском языке: *Joint Stock Company «National company «Food contract corporation»*

Сокращенное фирменное наименование Общества на английском языке: *JSC «NC «Food contract corporation»*

на государственном языке:

полное: *«Азық-түлік келісімшарт корпорациясы» Ұлттық компаниясы» акционерлік қоғамы («Азык-тулик келесымшарт корпорациясы» Ултык компаниясы» акционерлык когамы)* сокращенное: *«Азық-түлік келісімшарт корпорациясы» ҰК» АҚ («Азык-тулик келесымшарт корпорациясы» УК» АҚ)*

Дата введения действующих фирменных наименований: *05.07.2007г.*

В случае если полное или сокращенное фирменное наименование эмитента (наименование для некоммерческой организации) является схожим с наименованием другого юридического лица, то в этом пункте должно быть указано наименование такого юридического лица и даны пояснения, необходимые для избежания смешения указанных наименований:

Эмитенту не известны другие юридические лица, полное или сокращенное фирменные наименования которых являются схожими с полным или сокращенным фирменным наименованием Эмитента.

Для избежания смешения наименования Эмитента и наименований таких юридических лиц необходимо использовать БИН Эмитента.

В случае если фирменное наименование эмитента зарегистрировано как товарный знак или знак обслуживания, указываются сведения об их регистрации:

Фирменное наименование Эмитента зарегистрировано как товарный знак.

Свидетельство на товарный знак №28598 от 16.03.2009г.

Срок действия до 02.11.2027 г.



Порядковый номер регистрации: 59728 от 04.05.2018 г.

Срок действия до 22.09.2027 г.



В случае если в течение времени существования эмитента изменялось его фирменное наименование, приводятся все его предшествующие полные и сокращенные фирменные наименования и организационно-правовые формы с указанием даты и оснований изменения.

Полное фирменное наименование: *Государственная продовольственная контрактная корпорация*

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Дата введения: *28.04.1995*

Дата и основание изменения: *Постановление Правительства Республики Казахстан от 24.02.1997 № 260*

Полное фирменное наименование: *закрытое акционерное общество «Продовольственная контрактная корпорация»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Продкорпорация»*

Дата введения: *13.04.1997*

Дата и основание изменения: *01.04.2004г. на основании Постановления Правительства РК №182 от 16.02.2004 г.*

Полное фирменное наименование: *акционерное общество «Продовольственная контрактная корпорация»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «Продкорпорация»*

Дата введения: *01.04.2004*

Дата и основание изменения: *05.07.2007г., на основании решения Единственного акционера Эмитента - Правления АО «Национальный управляющий холдинг «КазАгро» от 14 июня 2007 года №20*

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Регистрационный номер: *30567773*

Дата первичной государственной регистрации: *28.04.1995года*

Наименование регистрирующего органа: *Госкомстат*

Регистрационный номер: *3434-1901-АО*

Бизнес-идентификационный номер: *950440000101*

Дата государственной перерегистрации: *05.07.2007года*

Наименование регистрирующего органа: *Департамент юстиции города Астаны Министерства юстиции Республики Казахстан*

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Срок, до которого эмитент будет существовать, в случае если он создан на определенный срок или до достижения определенной цели, либо указывается на то, что эмитент создан на неопределенный срок: *Эмитент создан на неопределенный срок.*

Краткое описание истории создания и развития эмитента:

Продовольственная безопасность, самообеспечение хлебом – ключевой элемент истинной независимости любого государства. Сегодня казахстанцы по праву гордятся тем, что не только полностью обеспечивают себя хлебом, но и не первое десятилетие экспортируют его за рубеж в больших объемах.

В 2020 году «Продовольственная контрактная корпорация» отмечает славный и заслуженный юбилей – 100-летие с начала выполнения стратегической государственной функции по обеспечению продовольственной безопасности Казахстана.

Государственные хлебозаготовки в Казахстане начали проводиться с 1920 года, когда на Съезде Советов Казахской АССР был создан Народный комиссариат по продовольствию (Наркомпрод), который в последующем многократно реформировался и переименовывался в Управление Комитета заготовок по Казахской АССР, Министерство хлебопродуктов Казахстана, Министерство заготовок и т.д.

Уже в тридцатых годах прошлого столетия руководители и специалисты, работающие в сфере заготовок сельхозпродукции, стали создавать разветвленную систему заготовок сельхозпродуктов и предъявлять повышенные требования к их стандартизации и качеству.

Тяжелые испытания и проверку умения работать в самых сложных условиях принесла хлебозаготовителям Казахстана Великая Отечественная война. Огромные задачи по заготовкам и поставкам продовольствия в действующую армию и в крупные промышленные центры страны были возложены на работников сети заготовительных организаций республики. Значительно усилилась в период войны роль и значение Наркомата заготовок страны.

За время войны республика дала фронту на 30,8 млн. пудов хлеба больше чем за пять довоенных лет. Сельское хозяйство Казахстана в целом дало стране в тот период 5 829 тыс. тонн хлеба, 73 тыс. тонн мяса, десятки тысяч тонн других продуктов питания.

Важным этапом в истории становления зернового хозяйства Казахстана стал период освоения целинных и залежных земель. За первые двадцать четыре года с начала подъема целины Казахстан поставил государству более 250 млн. тонн зерна. Казахстанскими зернозаготовителями в этот период была проделана колоссальная работа по созданию эффективной единой системы материального обеспечения, производства, хранения, переработки и транспортировки зерна.

В 1991 году Казахстан выбрал самостоятельный путь экономического преобразования, главной целью которого стало построение эффективного рыночного общества с широкой интеграцией в мировое сообщество. Произошел коренной пересмотр всей концепции агропромышленного комплекса – изменились производственные отношения, кредитная система, ценообразование, была создана конкурентная рыночная инфраструктура.

В целях закупа зерна в государственные ресурсы и выработки новых кредитных и платежных механизмов в агропромышленном комплексе Постановлением Кабинета Министров Республики Казахстан от 21 марта 1995 года № 309 принято решение о создании Государственной продовольственной контрактной корпорации.

В соответствии с Постановлением Правительства Республики Казахстан от 24 февраля 1997 года № 260 в целях совершенствования системы закупок зерна и продуктов его переработки в государственные ресурсы Государственная продовольственная контрактная корпорация была реорганизована в Закрытое акционерное общество «Продовольственная контрактная корпорация» со стопроцентным участием государства в его уставном капитале. Постановлением Правительства Республики Казахстан от 23 декабря 2006 года № 1247 «О мерах по реализации Указа Президента Республики Казахстан от 11 декабря 2006 года № 220» права владения и пользования пакетом акций Акционерного общества «Продовольственная контрактная корпорация» были переданы АО «Холдинг «КазАгро».

5 июля 2007 г. Акционерному обществу «Продовольственная контрактная корпорация» присвоен статус «Национальная компания».

Постановлением Правительства Республики Казахстан от 27 мая 2020 года №326 акции Продкорпорации переданы в республиканскую собственность.

Продкорпорация – национальная компания, реализующая государственную политику в зерновой отрасли РК, в том числе через активное участие в обеспечении продовольственной безопасности, стабилизации внутреннего зернового рынка, мерах финансовой поддержки субъектов АПК.

Продкорпорация представляет интересы государства на внешних рынках зерна через участие в международных организациях и проектах, взаимодействие и укрепление долгосрочных торговых связей с государственными компаниями стран-импортеров, организацию внешнеторговой деятельности на перспективных рынках сбыта в целях развития экспортного потенциала казахстанского зерна.

20 декабря 1990 года - упразднено Министерство хлебопродуктов Казахской ССР (*Указ Президента Казахской Советской Социалистической Республики от 20 декабря 1990 года № 172*).

28 декабря 1990 года - образован Казахский государственно - акционерный концерн «Казхлебопродукт» (*постановление Совета Министров Казахской ССР от 28 декабря 1990 года N 551*).

10 сентября 1993 года - создана Государственная акционерная компания «Астык», которая стала правопреемником имущественных прав и обязанностей Государственно-акционерного концерна (*постановление Кабинета Министров Республики Казахстан от 10 сентября 1993 года № 865*).

31 января 1995 года - Государственная акционерная компания «Астык» была реорганизована в акционерную компанию «Астык» (*постановление Кабинета Министров Республики Казахстан от 31 января 1995 года № 105*).

21 марта 1995 года – Кабинетом Министров РК признано целесообразным образование Государственной продовольственной контрактной корпорации. Министерству сельского хозяйства и Министерству финансов поручено РК внести по данному вопросу согласованное предложение (*постановление Кабинета Министров РК от 21 марта 1995 г. № 309*).

05 апреля 1995 года – создан Продовольственный контрактный комитет при Министерстве сельского хозяйства РК (*постановление Кабинета Министров РК от 5 апреля 1995 года № 412*).

25 апреля 1995 года - создана Государственная продовольственная контрактная корпорация и упразднен Продовольственный контрактный комитет при Министерстве сельского хозяйства РК (*постановление Кабинета Министров от 25 апреля 1995 года №549*).

28 апреля 1995 года – произведена первичная регистрация в органах юстиции (*справка о госрегистрации юридического лица*).

5 сентября 1995 года - Государственная продовольственная контрактная корпорация была определена правопреемником по обязательствам акционерной компании «Астык» с передачей остатков зерна урожая прошлых лет и продуктов его переработки (*постановление Правительства Республики Казахстан от 5 сентября 1995 года №1228*).

24 февраля 1997 года - Государственная продовольственная контрактная корпорация преобразована в закрытое акционерное общество «Продовольственная контрактная корпорация». Права владения и пользования 100% государственным пакетом акций переданы Министерству финансов РК (Комитет государственного имущества и приватизации) (*постановление Правительства Республики Казахстан от 24 февраля 1997 года № 260*).

21 апреля 1999 года – права владения и пользования пакетом акций ЗАО «Продовольственная контрактная корпорация» переданы от Министерства финансов РК в Комитет по государственным материальным резервам Министерства энергетики, индустрии и торговли Республики Казахстан (*постановление Правительства Республики Казахстан от 21 апреля 1999 года N 443*).

28 июля 1999 года – право владения и пользования государственным пакетом акций ЗАО «Продовольственная контрактная корпорация» переданы Министерству сельского хозяйства РК (*постановления Правительства РК от 28 июля 1999 года № 1074, от 27 мая 1999 года № 659*).

28 февраля 2001 года – ЗАО «Продовольственная контрактная корпорация» включена в Перечень некоторых акционерных обществ, контрольный пакет акций которых принадлежит государству и республиканских государственных предприятий (национальных компаний) (*постановление Правительства РК от 28 февраля 2001 года № 290*).

28 марта 2001 года - ЗАО «Продовольственная контрактная корпорация» определено агентом по управлению государственными ресурсами зерна (*статья 12 Закона Республики Казахстан «О зерне», постановление Правительства Республики Казахстан от 28 марта 2001 года № 394*).

16 февраля 2004 года - ЗАО «Продовольственная контрактная корпорация» включена в Перечень национальных компаний (*постановление Правительства Республики Казахстан от 16 февраля 2004 года № 182*).

1 апреля 2004 года - ЗАО «Продовольственная контрактная корпорация» перерегистрировано в Департаменте юстиции города Астаны в связи с изменением наименования в акционерное общество «Продовольственная контрактная корпорация».

22 февраля 2005 года - Агентством Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций АО «Продкорпорация» выдана лицензия на проведение банковских операций в национальной валюте № 46.

23 декабря 2006 года - права владения и пользования пакетом акций акционерного общества «Продовольственная контрактная корпорация» переданы АО «Холдинг «КазАгро» (*постановление Правительства Республики Казахстан от 23 декабря 2006 года № 1247*).

5 июля 2007 года – изменено наименование АО «Продкорпорация» на акционерное общество «Национальная компания «Продовольственная контрактная корпорация».

12 июня 2020 года – 100% пакет акций АО «НК «Продкорпорация» передан от АО «Холдинг «КазАгро» в республиканскую собственность (Комитету государственного имущества и приватизации Министерства финансов РК). На основании Акта приема-передачи от 12 июня 2020 года № 7 право владения и пользования пакетом акций АО «НК «Продкорпорация» переданы Министерству сельского хозяйства РК (*постановление Правительства РК от 27 мая 2020 года № 326 «О некоторых вопросах акционерного общества «Национальная компания «Продовольственная контрактная корпорация»*).

Цели создания эмитента: *извлечение прибыли*

Целями Общества являются участие в обеспечении продовольственной безопасности страны путем количественно-качественной сохранности резервного запаса продовольственного зерна, а также содействие стабилизации внутреннего рынка и развитию экспорта путем поставки отдельных видов сельскохозяйственной продукции, а также информационно-аналитическая поддержка отечественных экспортеров.

Основными задачами Компании являются:

- обеспечение продовольственной безопасности населения Республики Казахстан, стабилизация внутреннего зернового рынка и развития экспортного потенциала казахстанского зерна посредством эффективного управления ресурсами зерна и содействия развитию экспортной инфраструктуры в зерновой отрасли. В соответствии с Государственной программой развития агропромышленного комплекса Республики Казахстан на 2017-2021 годы, утвержденной постановлением Правительства Республики Казахстан № 423 от 12 июля 2018 года, деятельность Компании концентрируется на реализации стабилизационной функции на зерновом рынке, предусматривающей поддержку сельхозтоваропроизводителей путем закупа, организации хранения и реализации зерновых культур и продуктов ее переработки на внутреннем и внешнем рынках;

- поддержании резервного запаса зерна в целях гарантированного обеспечения страны продовольственным зерном при возникновении чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера;

- реализации, при необходимости, агентских функций в рамках «Исламской организации по продовольственной безопасности», «Продовольственной и сельскохозяйственной организации «Организации Объединенных Наций» (ФАО).

Основные виды хозяйственной деятельности эмитента:

Основной деятельностью АО «НК «Продкорпорация» является закуп, организация хранения, реализация зерна и продуктов его переработки; реализация стабилизационной функции на зерновом рынке; поддержание резервного запаса зерна в целях гарантированного обеспечения страны продовольственным зерном при возникновении чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера.

Деятельность Корпорации и ее дочерних организаций строится на основах справедливости, честности, ответственности, прозрачности, профессионализма, компетентности и в строгом соответствии с законодательством Республики Казахстан, общепринятыми принципами деловой этики, Уставом и своими договорными обязательствами.

В приведенной ниже бизнес-модели указаны основные бизнес-процессы Эмитента:



Миссия эмитента: *оператор государства на зерновом рынке*

Иная информация о деятельности эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента: *отсутствует.*

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента (в соответствии с уставом Эмитента): *Республика Казахстан, 010000, город Нур-Султан, район Сары-Арка, улица Московская, 29/3.*

Адрес эмитента, указанный в едином государственном реестре юридических лиц: *не применимо*

Иной адрес для направления эмитенту почтовой корреспонденции (в случае наличия): *отсутствует*

Номер телефона: *+7 (7172) 591-232*

Номер факса: *+7 (7172) 591-283*

Адрес электронной почты: mail@fcc.kz

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, размещенных и (или) размещаемых им ценных бумагах: www.fcc.kz,
<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=38318>.

Специальное подразделения Эмитента (третьего лица) по работе с инвесторами Эмитента отсутствует.

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН 9909570269

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Создание филиалов Уставом Общества не предусмотрено.

Представительства Эмитента:

Наименование: *Акмолинское областное представительство АО «НК «Продкорпорация»*

Место нахождения: *020000, г. Кокшетау, пр. Н. Назарбаева, 19*

Дата открытия: *10.10.1995г.*

Руководитель представительства:

ФИО: *Бектемиров Асет Кабаевич*

Срок действия доверенности: *31.12.2021*

Наименование: *Восточно-Казахстанское областное представительство АО «НК «Продкорпорация»*

Место нахождения: *070004, г. Усть-Каменогорск, ул. Бейбитшилик, 30, офис 206, 210*

Дата открытия: *15.04.1996г.*

Руководитель представительства:

ФИО: *И.о. директора представительства Байсултанова Розалия Мухамед-Сабировна*

Срок действия доверенности: *31.12.2021*

Наименование: *Костанайское областное представительство АО «НК «Продкорпорация»*

Место нахождения: *110000, г. Костанай, ул. Тауелсиздик, 147*

Дата открытия: *10.10.1995г.*

Руководитель представительства:

ФИО: *Турезжанов Мирас Сейдегалиевич*

Срок действия доверенности: *31.12.2021*

Наименование: *Северо-Казахстанское областное представительство АО «НК «Продкорпорация»*

Место нахождения: *150000, г. Петропавловск, ул. Партизанская, 160*

Дата открытия: *10.10.1995г.*

Руководитель представительства:

ФИО: *Толеу Сагат Талгатулы*

Срок действия доверенности: *31.12.2021*

Наименование: *Представительство АО «НК «Продкорпорация» в Китайской Народной Республике*

Место нахождения: *Китайская Народная Республика, город Пекин, район Чаоян, улица Южный дунчжэимэн, здание Полиплаза 14, офис 571.*

Дата открытия: *02.09.2004г.*

Руководитель представительства:

ФИО: *Даулетбеди Досай Садыкулы*

Срок действия доверенности: *на дату подписания Проспекта на стадии оформления*

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Код (коды) вида (видов) экономической деятельности, которая является для эмитента основной, согласно ОКВЭД: *не применимо*

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Основные виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукции (работ, услуг), обеспечившие не менее 10 процентов выручки от продаж (объема продаж) эмитента за пять последних завершённых отчетных лет либо за каждый завершённый отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, а также за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг.

Эмитент не составляет промежуточную отдельную финансовую отчетность, в связи с чем последним завершённым отчетным периодом на дату подписания Проспекта является 2019г.

Наименование показателя	2015	2016	2017	2018	2019
Вид (виды) хозяйственной деятельности: <i>реализация сельхозпродукции</i>					
<i>Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. тенге</i>	<i>41 037 409</i>	<i>25 493 126</i>	<i>11 532 682</i>	<i>42 010 271</i>	<i>27 008 398</i>
<i>Доля выручки от продаж (объема продаж) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>

Описываются изменения размера выручки от продаж (объема продаж) эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с соответствующим предыдущим отчетным периодом и причины таких изменений.

Размер выручки от продаж по итогу 2016 года уменьшился на 38% по сравнению с 2015 годом как следствие падения мировых цен на экспортную продукцию.

Размер выручки от продаж по итогу 2017 года уменьшился на 55% по сравнению с 2016 годом, что связано со следующим факторами:

- формирование низких мировых цен в связи с перепроизводством пшеницы и соответствующим ростом предложения;*
- растущая конкуренция со стороны российского экспорта зерна на внешних рынках сбыта за счет увеличения его производства;*
- действие полного запрета на импорт пшеницы для собственных нужд, введенного Ираном еще в начале 2016 года.*

Размер выручки от продаж по итогу 2018 года увеличился в 3,6 раза (на 264%) по сравнению с 2017 годом, что связано с реализацией Эмитентом в 2018 году программы интервенционного закупа продовольственной пшеницы в объеме свыше 261 тыс. тонн пшеницы, что привело к снижению себестоимости зерна, одновременно с этим Эмитент реализовал на внутреннем и внешнем рынках свыше 800 тыс. тонн зерна и другой сельскохозяйственной продукции.

Размер выручки от продаж по итогу 2019 года уменьшился на 36% по сравнению с 2018 годом. Основным фактором является недостижение Эмитентом плана реализации зерна на экспорт в связи с поручением Министерства сельского хозяйства Республики Казахстан о приостановлении экспортной реализации зерна (письмо от 01.11.2019 года № 3-1-6/3404-и). Для обеспечения потребностей внутреннего рынка зерном до поступления нового урожая Эмитент осуществлял поставки зерна по фиксированным ценам в целях недопущения необоснованного роста цен на муку и хлеб, а также конечных цен на птицеводческую и животноводческую продукцию.

Общая структура себестоимости эмитента за последний завершённый отчетный год, а также за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг по указанным статьям в процентах от общей себестоимости.

Учитывая специфику деятельности Эмитента, структура себестоимости не раскрывается, т.к. себестоимость зерна – закупочная цена.

Указываются имеющие существенное значение новые виды продукции (работ, услуг), предлагаемые эмитентом на рынке его основной деятельности, в той степени, насколько это соответствует общедоступной информации о таких видах продукции (работ, услуг). Указывается состояние разработки таких видов продукции (работ, услуг).

Имеющих существенное значение новых видов продукции (работ, услуг) нет. Разработки новых видов продукции не осуществляются.

Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и произведены расчеты, отраженные в настоящем подпункте:

Учет доходов Компании осуществляется в соответствии с МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями». Доход признается, когда сумма дохода может быть надежно оценена и существует вероятность того, что экономические выгоды, связанные со сделкой, будут получены. Доход оценивается по справедливой стоимости возмещения, полученного или подлежащего возмещению.

Компания анализирует заключаемые ею договоры, предусматривающие получение выручки, в соответствии с определенными критериями с целью определения того, выступает ли она в качестве принципала или агента. Компания пришла к выводу, что она выступает в качестве принципала по всем таким договорам.

Доход от продажи товаров признается, как правило, при доставке товара, когда существенные риски и выгоды от владения товаром переходят к покупателю.

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента.

Наименование, место нахождения, ИНН (если применимо) (при наличии), ОГРН (если применимо) (при наличии) поставщиков эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров, и их доли в общем объеме поставок за последний завершённый отчетный год, а также за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг

Эмитент не составляет промежуточную отдельную финансовую отчетность, в связи с чем последним завершённым отчетным периодом на дату подписания Проспекта является 2019г.

2019 год

Наименование: **ТОО «СП КазАгроАстык»**

Место нахождения: **г.Нур-Султан, ул. Отырар, строение 1/1**

ИНН: **отсутствует**

ОГРН: **отсутствует**

Доля в общем объеме: **25%**

Информация об изменении цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года:

Закупочные цены АО "НК "Продкорпорация" из урожая 2018 и 2019 годов			
	Закупочные цены с НДС, тенге/тонна		
	2018 год	2019 год	изменение
Пшеница 3 класса (клейковина 23%, натура 710 г/л)	54 000	85 000	157%
Пшеница 4 класса (клейковина 20%, натура 700 г/л)	52 500	80 000	152%
Пшеница 4 класса (клейковина 18%, натура 700 г/л)	50 000	77 000	154%
Ячмень 2 класса	46 000	не было	

Доля импортных поставок в поставках материалов и товаров, прогноз доступности источников импорта в будущем и возможные альтернативные источники:

Импортные поставки в рассматриваемых периодах отсутствуют. Альтернативные источники Эмитентом не рассматривались.

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента.

Описываются основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность.

Одним из основных стратегических направлений деятельности Корпорации является развитие экспорта казахстанского зерна.

В рамках данного направления Корпорация способствует развитию экспортного потенциала казахстанского зерна и принимает участие в расширении инфраструктуры для хранения и экспорта зерна.

Корпорацией также проводится работа по освоению новых рынков сбыта казахстанского зерна, в том числе в направлении Китая, стран Юго-Восточной Азии и Персидского залива.

Кроме того, с целью продвижения экспорта казахстанского зерна и сотрудничества в сфере зернового рынка Корпорация принимает активное участие в работе двусторонних межправительственных комиссий по сотрудничеству Республики Казахстан с зарубежными странами.

Для изучения рынков сбыта и налаживания контактов функционирует зарубежное представительство Корпорации - в Китайской Народной Республике (Пекин), а также совместно контролируемые организации в Иране и Азербайджане. Наличие собственных представителей за рубежом позволяет оперативно получать информацию о ситуации на внешних рынках и принимать своевременные решения по системным вопросам экспорта.

Также, Корпорация напрямую контактирует с государственными организациями при Правительствах основных стран импортеров казахстанского зерна, такими как Агентство по государственным материальным резервам Республики Таджикистан, Фонд государственных материальных резервов Киргизской Республики, Правительственная Торговая Корпорация Ирана (ГТС), Китайская Национальная компания «Корпорация КОФКО» (КОФКО), Объединенная зерновая компания Российской Федерации (ОЗК) и другие.

Описываются возможные факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг), и возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния.

Продкорпорация ежегодно осуществляет закупки сельскохозяйственной продукции (зерновые, масличные и продукты переработки).

Такие закупки (прямой закуп) начинаются с началом проведения уборочных работ зерна нового урожая, т.е. в период минимальных цен.

Реализация осуществляется в течение сельскохозяйственного года с сентября по август следующего года.

Среди факторов, которые могут случиться на казахстанском рынке и негативно повлиять на сбыт продукции, могут быть:

- падение реализационных цен, ниже себестоимости, на внутреннем или внешнем рынках.

Такой фактор исключается, т.к. закупки осуществляются в период наиболее низких цен, традиционно в течение сельскохозяйственного года по мере сокращения запасов зерна внутренние цены имеют тенденцию к повышению.

- нарушение сроков исполнения экспортных контрактов.

Как правило, Продкорпорация своевременно исполняет условия взятых обязательств по экспортным контрактам и имеет статус гарантированного поставщика. Этому способствует разветвленная сеть ХПП, с которых отгружается зерно, и представительства Компании в основных экспортноориентированных областях Республики Казахстан.

- дефицит вагонов-зерновозов для обеспечения условий выполнения экспортных контрактов.

Продкорпорация имеет договоренности с национальным оператором зерновых перевозок для первоочередного предоставления вагонов при выполнении экспортных контрактов, заключенных в рамках межправительственных соглашений.

- введение каких-либо ограничений по экспорту зерна (запрет/квотирование/пошлина) в связи с пандемией.

Данный фактор является из ряда форс-мажорных для всех участников рынка. Вместе с тем, основные поставки зерна Корпорация ориентированы для внутренних потребителей (мукомольные предприятия, животноводческие и птицеводческие предприятия). При наступлении такой ситуации Корпорация имеет возможности переключить свои продажи на внутренний рынок.

3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ.

У Эмитента отсутствуют разрешения (лицензии), выданные в соответствии с законодательством Российской Федерации, на осуществление:

- *банковских операций;*
- *страховой деятельности;*
- *деятельности профессионального участника рынка ценных бумаг;*
- *деятельности акционерного инвестиционного фонда;*
- *видов деятельности, имеющих стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства в соответствии с законодательством Российской Федерации об осуществлении иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства;*
- *иных видов деятельности, имеющих для Эмитента существенное финансово-хозяйственное значение.*

Эмитент не осуществляет виды деятельности на территории Российской Федерации, требующие наличия специального разрешения (лицензии).

Основным видом деятельности Эмитента не является добыча полезных ископаемых или оказание услуг связи.

Эмитентом на территории Республики Казахстан получена Государственная лицензия № 1000516 от 03.03.2014 на деятельность биржевых дилеров, лицензиар – Министерство экономики и бюджетного планирования Республики Казахстан, Комитет торговли.

В связи с изменения в Закон Республики Казахстан «О товарных биржах» от 04.05.2009г. № 155-IV, лицензия для занятия брокерской и дилерской деятельностью упряднена. В соответствии с действующими нормами для будущих участников товарных бирж вводится внутренняя аккредитации. В связи с чем продление указанной лицензии не требуется.

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг.

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом, страховой или кредитной организацией, ипотечным агентом, специализированным обществом. В связи с этим информация в настоящем пункте не приводится.

3.2.7. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых:

Основной деятельностью Эмитента не является добыча полезных ископаемых, включая добычу драгоценных металлов и драгоценных камней, в связи с чем информация в настоящем пункте не представляется.

3.2.8. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является оказание услуг связи

Основной деятельностью Эмитента не является оказание услуг связи, в связи с чем информация в настоящем пункте не представляется.

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

Краткое описание планов эмитента в отношении будущей деятельности и источников будущих доходов, в том числе планов, касающихся организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности.

Для обеспечения операционной деятельности Продкорпорация привлекает финансовые средства из республиканского бюджета, а также заимствования на рынках капиталов. При этом, как показывает практика, значительное влияние на финансовую устойчивость Компании оказывает нестабильность отечественного банковского сектора. Продкорпорация также имеет долгосрочные партнерские отношения с международными финансовыми институтами, основой доверия которых является позиционирование Продкорпорации в качестве государственной компании.

Источником будущих доходов будут являться средства от основной деятельности Эмитента.

Продкорпорация – национальная компания, реализующая государственную политику в зерновой отрасли Республики Казахстан, в том числе через активное участие в обеспечении продовольственной безопасности, стабилизации внутреннего зернового рынка, мерах финансовой поддержки субъектов АПК.

Продкорпорация, не являясь непосредственным производителем продукции, при этом содействует росту объемов производства сельхозпродукции в РК через программы финансовой поддержки субъектов АПК.

Ключевым инструментом здесь является программа форвардного закупа сельхозпродукции, в рамках которой сельхозтоваропроизводители получают финансирование на проведение весенне-полевых и уборочных работ, а также в лице Продкорпорации имеют гарантированный сбыт произведенной продукции.

Эмитент не планирует изменения основной деятельности.

Планы, касающиеся организации нового производства, расширения или сокращения производства:

Эмитент не осуществляет производственную деятельность. Планы, касающиеся организации нового производства, расширения или его сокращения, отсутствуют.

Продкорпорация планирует в рамках программы форвардного закупа поэтапное расширение товарной линейки (зерновые, масличные, крупяные, бобовые, кормовые культуры). Оперирование широким ассортиментом товарных позиций позволит Продкорпорации диверсифицировать источники доходов, а также выполнять государственные задачи по стабилизации внутреннего рынка (формирование необходимых запасов и их использование в периоды роста внутренних цен). Также это будет содействовать развитию экспорта разных видов сельхозпродукции и, соответственно, повышению доходности от трейдинговой деятельности.

Для обеспечения операционной деятельности Продкорпорация привлекает финансовые средства из республиканского бюджета, а также заимствования на рынках капиталов.

Продкорпорация имеет долгосрочные партнерские отношения с международными финансовыми институтами, основой доверия которых является позиционирование Продкорпорации в качестве государственной компании. Источником будущих доходов будут являться средства от основной деятельности.

Планы, касающиеся разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств, возможного изменения основной деятельности: *Эмитент не планирует разрабатывать новые виды продукции, модернизировать и реконструировать основные средства.*

3.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях

Банковские группы, банковские холдинги, холдинги и ассоциации, в которых участвует эмитент, роль (место), функции и срок участия эмитента в этих организациях.

Объединение юридических лиц «Зерновой Союз Казахстана»

Роль (место) эмитента в организации:	Член объединения
Функции эмитента в организации:	содействие в информационном обеспечении участников зернового рынка, участие в зерновых форумах/совещаниях
Срок участия эмитента в организации	С 31 января 2003 года

В случае если результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента существенно зависят от иных членов банковской группы, банковского холдинга, холдинга или ассоциации, указывается на это обстоятельство и проводится подробное изложение характера такой зависимости.

Результаты деятельности Эмитента не зависят от участия в Объединении юридических лиц «Зерновой Союз Казахстана».

3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента

1. Полное фирменное наименование: **Товарищество с ограниченной ответственностью «Астық қоймалары» (Товарищество с ограниченной ответственностью «Астық коймалары»)**

Сокращенное фирменное наименование: **ТОО «Астық қоймалары» (ТОО «Астық коймалары»)**

ИНН: **отсутствует**

ОГРН: **отсутствует**

БИН: **031140000170**

Место нахождения: **г. Нур-Султан, ул. Иманова, 13, Бизнес-центр «Нурсаулет», 3 этаж**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: **товарищество является дочерним по отношению к Эмитенту в силу 100 % участия в уставном капитале**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего и (или) зависимого общества, а в случае, когда дочернее или зависимое общество является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций дочернего или зависимого общества, принадлежащих эмитенту: **100% уставного капитала**

Размер доли участия дочернего и (или) зависимого общества в уставном капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих дочернему и (или) зависимому обществу: **0% уставного капитала, 0% простых акций.**

2. Полное фирменное наименование: **акционерное общество «Ак Бидай-Терминал»**

Сокращенное фирменное наименование: **АО «Ак Бидай – Терминал»**

ИНН: **отсутствует**

ОГРН: **отсутствует**

БИН: **050340000801**

Место нахождения: **Республика Казахстан, 130000, Мангистауская область, город Актау, Промышленная зона 7, здание 43**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: **общество является дочерним по отношению к Эмитенту в силу 100% участия в уставном капитале.**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего и (или) зависимого общества, а в случае, когда дочернее или зависимое общество является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций дочернего или зависимого общества, принадлежащих эмитенту: **100% уставного капитала, 100% простых акций**

Размер доли участия дочернего и (или) зависимого общества в уставном капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих дочернему и (или) зависимому обществу: **0% уставного капитала, 0% простых акций.**

3. Полное фирменное наименование: **Товарищество с ограниченной ответственностью «Экспертная аграрная компания»**

Сокращенное фирменное наименование: **ТОО «Эксп.Агро»**

ИНН: **отсутствует**

ОГРН: *отсутствует*

БИН: *021140000099*

Место нахождения: *010000 Республика Казахстан, г. Нур-Султан, ул. Московская, 29, офис 19*

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: *общество является дочерним по отношению к Эмитенту в силу 100% участия в уставном капитале.*

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего и (или) зависимого общества, а в случае, когда дочернее или зависимое общество является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций дочернего или зависимого общества, принадлежащих эмитенту: *100% уставного капитала*

Размер доли участия дочернего и (или) зависимого общества в уставном капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих дочернему и (или) зависимому обществу: *0% уставного капитала, 0% простых акций.*

3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента

Информация о первоначальной (восстановительной) стоимости основных средств и сумме начисленной амортизации (указанная информация приводится за пять последних завершённых финансовых лет либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет):

Для целей настоящего пункта используются данные отдельной финансовой отчетности за соответствующий отчетный период.

Ед.изм: *тыс. тенге*

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации
Отчетная дата: "31" декабря 2015 г.		
<i>Земля</i>	<i>16 375</i>	<i>-</i>
<i>Здания и сооружения</i>	<i>497 581</i>	<i>158 679</i>
<i>Машины и оборудование</i>	<i>142 028</i>	<i>93 184</i>
<i>Транспортные средства</i>	<i>205 846</i>	<i>134 707</i>
<i>Прочее</i>	<i>83 642</i>	<i>61 469</i>
<i>Незавершенное строительство</i>	<i>1 283 841</i>	<i>1 283 841*</i>
Итого:	<i>2 229 313</i>	<i>1 731 880</i>

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации
Отчетная дата: "31" декабря 2016 г.		
<i>Земля</i>	<i>16 375</i>	<i>-</i>
<i>Здания и сооружения</i>	<i>497 581</i>	<i>167 559</i>
<i>Машины и оборудование</i>	<i>141 716</i>	<i>102 190</i>
<i>Транспортные средства</i>	<i>193 262</i>	<i>127 305</i>

<i>Прочее</i>	82 098	63 369
<i>Незавершенное строительство</i>	1 283 841	1 283 841*
Итого:	2 214 873	1 744 264

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации
Отчетная дата: "31" декабря 2017 г.		
<i>Земля</i>	16 375	-
<i>Здания и сооружения</i>	574 748	177 193
<i>Машины и оборудование</i>	146 887	112 779
<i>Транспортные средства</i>	184 185	119 316
<i>Прочее</i>	85 760	67 834
<i>Незавершенное строительство</i>	1 283 841	1 283 841*
Итого:	2 291 796	1 760 963

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации
Отчетная дата: "31" декабря 2018 г.		
<i>Земля</i>	16 231	-
<i>Здания и сооружения</i>	467 261	155 968
<i>Машины и оборудование</i>	146 594	122 105
<i>Транспортные средства</i>	147 403	104 502
<i>Прочее</i>	81 923	68 016
<i>Незавершенное строительство</i>	1 283 841	1 283 841*
Итого:	2 143 253	1 734 432

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации
Отчетная дата: "31" декабря 2019 г.		
<i>Земля</i>	16 231	-
<i>Здания и сооружения</i>	467 261	163 901
<i>Машины и оборудование</i>	142 706	125 093
<i>Транспортные средства</i>	137 525	95 172

<i>Прочее</i>	79 700	67 289
<i>Незавершенное строительство</i>	1 283 841	1 283 841*
Итого:	2 127 264**	1 735 296**

* - Данная сумма -обесценение по незавершенному строительству.

**-в данных отдельной финансовой отчетности Эмитенты за 2019 год (примечание 5 «Основные средства») соответствующие итоговые значения приведены без учета стоимости незавершенного строительства в связи с технической ошибкой. Корректными следует считать данные, приведенные в настоящем пункте.

Сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств:

Износ основных средств, за исключением земли и незавершенного строительства, рассчитывается прямолинейным методом в течение следующих сроков полезной службы:

Здания и сооружения	14-100 лет
Машины и оборудование	4-30 лет
Транспортные средства	4-10 лет
Прочие активы	3-20 лет

Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной в течение пяти последних завершенных отчетных лет:

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости за минусом накопленного износа и накопленных убытков от обесценения. Обесценения в течение пяти последних отчетных лет не возникало.

Способ проведения переоценки основных средств (по коэффициентам федерального органа исполнительной власти по статистике, по рыночной стоимости соответствующих основных средств, подтвержденной документами или экспертными заключениями: ***не применимо***

Сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств Эмитента, и иных основных средств по усмотрению Эмитента: ***такие планы отсутствуют.***

Сведения обо всех фактах обременения основных средств Эмитента:

Обременения основных средств Эмитента отсутствуют.

3.7. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

1. Полное фирменное наименование: ***Товарищество с ограниченной ответственностью «Астық қоймалары» (Товарищество с ограниченной ответственностью «Астық коймалары»)***

Сокращенное фирменное наименование: ***ТОО «Астық қоймалары» (ТОО «Астық коймалары»)***

ИНН: ***отсутствует***

ОГРН: ***отсутствует***

БИН: ***031140000170***

Место нахождения: ***г. Нур-Султан, ул. Иманова, 13, Бизнес-центр «Нурсаулет», 3 этаж***

Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом: ***прямой контроль***

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: ***право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации***

Доля эмитента в уставном капитале подконтрольной организации: ***100%***

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: ***0%***

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: ***0% простых акций***

Описание основного вида деятельности общества:

- услуги по складской деятельности;
- услуги по приемке/отгрузке зерна на автомобильный и железнодорожный транспорт;
- услуги по сушке и подработке зерна до необходимых кондиционных норм;
- услуги по хранению зерна, с соблюдением порядка хранения, а также мероприятий, обеспечивающие их количественную и качественную сохранность;
- производство мукомольной продукции.

Наименование органа управления: *Наблюдательный совет*

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу простых акций эмитента, %
<i>Омаров Тобылбек Есенжолович</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Мусатаева Бибигуль Тулегеновна</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Тлеумагамбетов Кайрат Мурзагалиевич</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Абишев Алимжан Булатович</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Мурзахметов Тимур Маратович</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом.

Наименование органа управления: *Единоличный исполнительный орган общества - Директор*

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу простых акций эмитента, %
<i>Тусипов Кайрат Жетписбекович</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

2. Полное фирменное наименование: *акционерное общество «Ак Бидай-Терминал»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «Ак Бидай – Терминал»*

ИНН: *отсутствует*

ОГРН: *отсутствует*

БИН: *050340000801*

Место нахождения: *Республика Казахстан, 130000, Мангистауская область, город Актау, Промышленная зона 7, здание 43* Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом: *прямой контроль*

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: *право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации*

Доля эмитента в уставном капитале подконтрольной организации: *100% простых акций*

Доля обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих эмитенту: *100% простых акций*

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **0% простых акций**

Описание основного вида деятельности общества: **экспорта казахстанского зерна**

Органы управления

Наименование органа управления: **Совет директоров**

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу простых акций эмитента, %
Закарьянов Тулеген Кабыкенович	0	0
Жанатаев Рустам Бакытбекович	0	0
Касенова Маржан Нуртаевна	0	0
Альжанов Жанат Бахытович	0	0

Наименование исполнительного органа: **Правление**

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу простых акций эмитента, %
Кубейсинов Серик Гинаятович – Председатель Правления	0	0
Байконыров Данияр Саметович – член Правления	0	0

Наименование органа управления: **Единоличный исполнительный орган общества уставом не предусмотрен.**

3. Полное фирменное наименование: **Товарищество с ограниченной ответственностью «Экспертная аграрная компания»**

Сокращенное фирменное наименование: **ТОО «ЭкспАгро»**

ИНН: **отсутствует**

ОГРН: **отсутствует**

БИН: **021140000099**

Место нахождения: **010000 Республика Казахстан, г. Нур-Султан, ул. Московская, 29, офис 19**

Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом: **прямой контроль**

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации**

Доля эмитента в уставном капитале подконтрольной организации: **100%**

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **0% простых акций**

Описание основного вида деятельности общества:

- **изучение конъюнктуры рынка и мониторинг деятельности сельхозтоваропроизводителей;**
- **экспертиза сельскохозяйственного бизнеса;**
- **подготовка и выдача гарантий сельхозтоваропроизводителям;**
- **брокерская деятельность.**

Органы управления

Наименование органа управления: **Наблюдательный совет**

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу простых акций эмитента, %
Закарьянов Тулеген Кабыкенович	0	0
Амиргожин Арман Нураханович	0	0
Канаев Берик Борисович	0	0
Хамитов Рустам Талгатович	0	0
Ахметжанов Дулат Даулетжанович	0	0

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом.

Наименование органа управления: **Единоличный исполнительный орган общества -Директор**

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу простых акций эмитента, %
И.о. директора Рысбайулы Алимхан	0	0

4. Полное фирменное наименование: **общество с ограниченной ответственностью «Бакинский зерновой терминал»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Бакинский зерновой терминал»**

ИНН: **отсутствует**

ОГРН: **отсутствует**

Место нахождения: **Азербайджанская Республика, г. Баку, AZ 1089, поселок Говсаны, ул. Шакира Зиядова, 1.**

Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом: **косвенный контроль**

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **единственный участник АО «Ак Бидай — Терминал», которое владеет 50% доли участия в уставном капитале, единственным участником которого является Эмитент**

Доля эмитента в уставном капитале подконтрольной организации: **0%**

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **0% простых акций.**

Описание основного вида деятельности общества: **приемка, хранение, производство, продажа, отгрузка и переработка зерна и мукомольной продукции, реализация готовой продукции и зерноотходов, производство и продажа хлебобулочных изделий**

Совет директоров на дату подписания Проспекта не избран.

Коллегиальный исполнительный орган: Правление

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу простых акций эмитента, %
Гасанов Адил Ясин оглы Председатель Правления	0	0
Баймухаметов Ержан Абдоллаевич Зам. Председателя правления	0	0

Единоличный исполнительный орган Уставом не предусмотрен.

5. Полное фирменное наименование: **общество с ограниченной ответственностью «АМИРАБАД ГРЕЙН ТЕРМИНАЛ КИШ»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «АМИРАБАД ГРЕЙН ТЕРМИНАЛ КИШ»**

ИНН: **отсутствует**

ОГРН: **отсутствует**

Место нахождения: **Исламская Республика, остров Киш, городок Салиф, микрорайон 3, ул.Сахар 1, дом 28, второй этаж, офис 4.**

Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом: **косвенный контроль**

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **единственный участник АО «Ак Бидай — Терминал», которое владеет 50% доли участия в уставном капитале, единственным участником которого является Эмитент**

Доля эмитента в уставном капитале подконтрольной организации: **0%**

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **0% простых акций.**

Описание основного вида деятельности общества: **производство муки, переработка, хранение, создание перерабатывающей промышленности и вспомогательного производства, продажа продукции в Иране, в арабских и других странах ближнего востока по соответствующим лицензиям, купля-продажа, импорт и экспорт, транзит и обмен зерна, участие и инвестиция в предприятиях по производству зерна и муки в целях развития торговли зерна, и во вспомогательных производствах, в том числе производство муки, переработка, хранение продукции и другие операций с ней, принятие участи в международных тендерах в области зерна и муки, представлять иранские и зарубежные фирмы и предоставлять другим компаниям право представительства, создание филиалов и представительств в любом количестве в Иране и за его пределами, получение кредитов во всех иранских и зарубежных банках и финансовых и кредитных организациях и у физических и юридических лиц, соучастие с другими иранскими и иностранными юридическими и физическими лицами.**

Совет директоров

ФИО	Доля участия лица в	Доля принадлежащих
-----	---------------------	--------------------

	уставном капитале эмитента, %	лицу простых акций эмитента, %
<i>Никпур Бехруз- Председатель Совета Директоров</i>	0	0
<i>Галямов Рафаиль- Заместитель Председателя Совета Директоров</i>	0	0

Единоличный исполнительный орган: *Генеральный Директор*

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу простых акций эмитента, %
<i>Седагати Голлам Хоссейн</i>	0	0

6. Полное фирменное наименование: *Товарищество с ограниченной ответственностью «Агрофирма «NurAgro» (Товарищество с ограниченной ответственностью «НурАгро»)*

Сокращенное фирменное наименование: *ТОО «Агрофирма «NurAgro» (ТОО «НурАгро»)*

ИНН: *отсутствует*

ОГРН: *отсутствует*

БИН: *01340002277*

Место нахождения: *040800 Республика Казахстан, Алматинская обл. г. Капчагай, село Кербулак, промзона*

Юридический адрес: *040800 Республика Казахстан, Алматинская обл. г. Капчагай, мкр-н, 2 дом 14, кв.27*

Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом: *косвенный контроль*

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: *единственный участник ТОО «ЭкспАгро», которое владеет 99,999526% доли участия в уставном капитале, единственным участником которого является Эмитент*

Доля эмитента в уставном капитале подконтрольной организации: *0%*

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: *0%*

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: *0% простых акций.*

Описание основного вида деятельности общества:

- *Производство, переработка и хранение сельскохозяйственной продукции;*
- *Коммерческая деятельность и другие виды деятельности, не запрещенные законодательными актами Республики Казахстан.*

Наблюдательный орган: *Наблюдательный совет*

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежа щих лицу простых акций эмитента, %
<i>Рысбайулы Алимхан</i>	0	0
<i>Каржау Ерназ Талгатұлы</i>	0	0
<i>Нурсеитова Альмира Ануарбековна</i>	0	0

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом.

Исполнительный орган: *Директор*

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу простых акций эмитента, %
<i>И.о. директора Дюсембаева Айша Куловна</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

7. Полное фирменное наименование: **Товарищество с ограниченной ответственностью «Агрофирма «AstanaAgro» (Товарищество с ограниченной ответственностью «АстанаАгро»)**

Сокращенное фирменное наименование: **ТОО «Агрофирма «AstanaAgro» (ТОО «Агрофирма «АстанаАгро»)**

ИНН: *отсутствует*

ОГРН: *отсутствует*

БИН: *111040003356*

Место нахождения: *010000 Республика Казахстан, г. Нур-Султан, ул. Московская, 29 кв.19*

Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой эмитент является контролирующим лицом: **косвенный контроль**

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **единственный участник ТОО «ЭксАгро», которое владеет 97,09870303807141% доли участия в уставном капитале, единственным участником которого является Эмитент**

Доля эмитента в уставном капитале подконтрольной организации: **0%**

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **0% простых акций**

Описание основного вида деятельности общества:

- **Производство, переработка и хранение сельскохозяйственной продукции;**
- **иные виды деятельности, не запрещенные законодательством Республики Казахстан.**

Наблюдательный орган: **Наблюдательный совет**

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу простых акций эмитента, %
<i>Рысбайулы Алимхан</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Кайбаков Русланбек Есимович</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Нурсеитова Альмира Ануарбековна</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом.

Исполнительный орган: **Директор**

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу простых акций эмитента, %
<i>И.о. директора Каржау Ерназ Талгатұлы</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Раздел IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Раскрывается динамика показателей, характеризующих результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, в том числе ее прибыльность или убыточность, за пять последних завершенных отчетных лет либо за каждый завершённый отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет.

Приведенная в пункте 4.1. Методика расчета показателей финансово – экономической деятельности, в целом, соответствует рекомендуемой с учетом оговорок в п.2.1. выше в части сопоставимости рекомендуемых статей статьям Отчета о финансовом положении и Отчета о совокупном доходе Эмитента, за исключением показателей:

- «Рентабельность активов»: показатель рентабельности активов рассчитывается без учета эффекта налогового щита от долгового финансирования, поскольку указанный эффект учтен при признании соответствующих расходов в налогооблагаемой базе и не требует корректировки показателя «Чистая прибыль» для целей оценки показателя рентабельности активов.

- «Сумма не покрытого убытка на отчетную дату»: показатель соответствует балансовой статье «Непокрытый убыток» в структуре Капитала на соответствующую отчетную дату, отражаемой нарастающим итогом, т.е. с учетом непокрытого убытка прошлых лет и финансового результата отчетного периода.

- «Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов»: показатель соответствует рекомендуемой методике расчета с учетом оговорки выше о величине «Непокрытого убытка»; для целей лучшей репрезентативности, показатель приводится в значение по абсолютной величине с применением коэффициента $\ast(-1)$ к показателю «Непокрытого убытка», поскольку показатель «Средней величины активов» положительный в анализируемых периодах.

Наименование показателя	Методика расчета	2015	2016	2017	2018	2019
Норма чистой прибыли, %	(Чистая прибыль / Выручка по договорам с покупателями) x 100	1,29	9,01	-146,36	0,55	0,26
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	Выручка по договорам с покупателями / Средняя величина Активов	0,27	0,20	0,10	0,43	0,35
Рентабельность активов, %	(Чистая прибыль / Средняя величина Активов) x 100	0,35	1,79	-14,80	0,24	0,09
Рентабельность собственного капитала, %	(Чистая прибыль / Средняя величина Собственного капитала) x 100	0,77	3,42	-27,02	0,40	0,12
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, тыс.тенге	Накопленный убыток	-	-	- 22 103 267	-24 643 821	-24 806 560
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой	(Накопленный убыток / Средняя величина Активов) $\ast(-1)$	-	-	0,19	0,25	0,32

Наименование показателя	Методика расчета	2015	2016	2017	2018	2019
СТОИМОСТИ АКТИВОВ, %						

* - расчет показателей производился по методике, отличной от рекомендованной Положением о раскрытии. Методика приведена в таблице.

Для целей расчета показателей, приведенных выше, используются ретроспективные данные за соответствующий отчетный период.

Показатели за 2015 год приведены с учетом пересчета данных отчетности за 2015 год, отраженном в отчетности по МСФО за 2016 год.

Показатели за 2016 год приведены с учетом пересчета данных: статей отчета о совокупном доходе в отчетности за 2016 год, отраженном в отчетности по МСФО за 2017 год; балансовых статей в отчетности за 2016 год, отраженном в отчетности по МСФО за 2018 год

Показатели за 2017 год приведены с учетом пересчета данных отчетности за 2017 год, отраженном в отчетности по МСФО за 2018 год.

Экономический анализ прибыльности/убыточности эмитента исходя из динамики приведенных показателей:

Норма чистой прибыли представляет собой отношение чистой прибыли к выручке от продаж. Максимальное значение достигнуто в 2016 г. (9,01%), минимальное в 2019 г. (0,26%). За 2017 год показатель не имеет экономического смысла, ввиду наличия убытка за период.

Рост показателя нормы чистой прибыли в 2016 году (в 7 раз) относительно 2015 года обусловлен более, чем 4-х кратным ростом чистой прибыли за период при снижении объемов реализации на 38% в относительном выражении и 15 544 283 тыс. тенге в абсолютном выражении. Анализ изменения показателя в 2017 года относительно 2016 года и 2018 года относительно 2017 года не приводится, ввиду убытка, полученного Эмитентом. Двукратное снижение показателя в 2019 году относительно 2018 года связано с существенным снижением объемов реализации на 15 001 873 тыс. тенге в абсолютном выражении или на 36% в относительном выражении при снижении чистой прибыли на -70%.

Коэффициент оборачиваемости активов - финансовый показатель интенсивности использования организацией всей совокупности имеющихся активов. Коэффициент оборачиваемости активов на протяжении анализируемого периода не превышает значения 0,43 ед. Деятельность Эмитента не является капиталоемкой, наибольшую долю валюты баланса Эмитента составляют неснижаемые запасы зерна, а также торговая и прочая дебиторская задолженность.

Изменение показателя оборачиваемости активов в 2016 году составило 0,07 ед. при снижении объемов реализации на 38% в относительном выражении или 15 544 283 тыс. тенге в абсолютном выражении при 15-ти процентном снижении средней величины активов в относительном выражении или 23 186 274 тыс. тенге в абсолютном выражении. В 2017 году оборачиваемость активов снизилась на 0,1 ед. при падении выручки по договорам с покупателями на 55% в относительном выражении или 13 960 444 тыс. тенге в абсолютном выражении при сопоставимом уровне снижения размера средней величины активов на 14 019 538 тыс. тенге. Рост показателя в 2018 году составил 0,33 ед. при 4-х кратном росте выручки к 2017 году и 14-ти процентном снижении средней величины активов. Снижение показателя в 2019 году относительно 2018 года составило 0,08 ед. при 36-ти процентном падении выручки и 22-х процентном снижении средней величины активов.

Показатели рентабельности активов и капитала - финансовые коэффициенты, характеризующий отдачу от использования всех активов и капитала Эмитента: максимальный уровень достигнут в 2016 году и составил 1,79% и 3,42 % соответственно.

Изменение показателя рентабельности активов в 2016 году составило 1,44 % при более, чем 4-х кратном росте чистой прибыли за период и 15-ти процентном снижении средней величины

активов в относительном выражении или 23 186 274 тыс. тенге в абсолютном выражении к показателям 2015 года. Анализ изменения показателя в 2017 года относительно 2016 года и 2018 года относительно 2017 года не приводится, ввиду убытка, полученного Эмитентом. Снижение показателя рентабельности активов составило 0,15% в 2019 году относительно 2018 года при снижении чистой прибыли на 70% и 22-х процентном снижении средней величины активов.

Изменение показателя рентабельности собственного капитала в 2016 году составило 2,65 % при более, чем 4-х кратном росте чистой прибыли за период и 2-х процентном снижении средней величины собственного капитала в относительном выражении или 1 449 127 тыс. тенге в абсолютном выражении к показателям 2015 года. Анализ изменения показателя в 2017 года относительно 2016 года и 2018 года относительно 2017 года не приводится, ввиду убытка, полученного Эмитентом. Снижение показателя рентабельности собственного капитала составило 0,28% в 2019 году относительно 2018 года при снижении чистой прибыли на 70% и 2-х процентном снижении средней величины собственного капитала.

Информация о причинах, которые, по мнению органов управления эмитента, привели к убыткам/прибыли эмитента, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности за пять завершённых отчетных лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, либо за каждый завершённый отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет:

Низкие уровни показателей рентабельности Эмитента обусловлены спецификой деятельности Эмитента, а также изменениями макроэкономической ситуации, оказавшей непосредственное влияние на производственные показатели, ценовое давление, волатильность национальной валюты:

1) Основным фактором, повлиявшим на отклонение по доходу от реализации продукции и оказания услуг в 2019 году, является недостижение Эмитентом плана реализации зерна на экспорт в связи с поручением Министерства сельского хозяйства Республики Казахстан о приостановлении экспортной реализации зерна (письмо от 01.11.2019 года № 3-1-6/3404-и). Для обеспечения потребностей внутреннего рынка зерном до поступления нового урожая Эмитент осуществлял поставки зерна по фиксированным ценам в целях недопущения необоснованного роста цен на муку и хлеб, а также конечных цен на птицеводческую и животноводческую продукцию.

2) В 2018 году выручка достигла сопоставимого с 2015 годом уровня (42 010 млн. тенге против 41 037 млн. тенге). В рамках стабилизационной функции на рынке зерна РК, Эмитентом в 2018 году реализована программа интервенционного закупа продовольственной пшеницы в объеме свыше 261 тыс. тонн пшеницы, одновременно с этим Эмитент реализовал на внутреннем и внешнем рынках свыше 800 тыс. тонн зерна и другой сельскохозяйственной продукции.

3) В 2017 году выручка составила 11 533 млн тенге, снижение оборотов Эмитента и существенный рост расходов на формирование резервов на сумму 20 196,9 млн тенге (начисление резервов по АО «Казинвестбанк», по АО «Эксимбанк Казахстан» и др.). обусловил чистый убыток в сумме 16 879 млн. тенге в отчетном году, чему способствовал ряд факторов:

- формирование низких мировых цен в связи с перепроизводством пшеницы и соответствующим ростом предложения;*
- растущая конкуренция со стороны российского экспорта зерна на внешних рынках сбыта за счет увеличения его производства;*
- действие полного запрета на импорт пшеницы для собственных нужд, введенного Ираном еще в начале 2016 года;*
- осенью в РК остро наблюдался дефицит вагонов-зерновозов и др.*

Указанные и ряд других факторов также повлияли на то, что на внутреннем рынке зерна с сентября предыдущего года наблюдались диспаритет между мировыми и внутренними ценами, снижение цены на него на внутреннем рынке и сокращение спроса, оказавшими непосредственное влияние на финансовые и операционные показатели деятельности Эмитента.

4) По итогам 2016 года выручка Эмитента сократилась более чем на треть к показателю 2015 года, составив 25 493 млн тенге как следствие падения мировых цен на экспортную продукцию.

Вместе с тем, оптимизация финансовых расходов, снижение прочих расходов и отрицательного сальдо доходов по операциям в иностранной валюте – позволила зафиксировать максимальный уровень по чистой прибыли на горизонте анализа в сумме 2 296 млн. тенге и связанных показателей рентабельности.

В период 2015-2016 гг. у Эмитента отсутствовал непокрытый убыток. Сопоставимый уровень непокрытого убытка в 2018-2019 гг. связан с долгосрочным эффектом от формирования резервов по дебиторской задолженности в 2017 году и обесценения активов в 2017-2019 гг.

Увеличение накопленного убытка в 2018 году составило 2 540 554 тыс. тенге в абсолютном выражении к 2017 году при переоценке финансовых вложений в соответствии с МСФО 9 на сумму 4 707 071 тыс. тенге, чистой прибыли за период в сумме 231 791 тыс. тенге и эффекта от первоначального признания займов от Акционера в сумме 1 934 726 тыс. тенге. Увеличение накопленного убытка в 2019 году составило 162 739 тыс. тенге к 2018 году при прибыли за период в сумме 69 052 тыс. тенге и расходах по дивидендам в сумме 231 791 тыс. тенге.

Доля непокрытого убытка активами при этом не превышает трети средней величины активов Эмитента в анализируемых периодах. Прирост значения показателя в 2018 году к 2017 году составил 6% при увеличении накопленного убытка 2 540 554 тыс. тенге в абсолютном выражении к 2017 году и 14-ти процентном снижении средней величины активов в относительном выражении или 16 243 640 тыс. тенге в абсолютном выражении. Прирост значения показателя в 2019 году к 2018 году составил 7% при увеличении накопленного убытка на 162 739 тыс. тенге и 22-х процентном снижении средней величины активов в относительном выражении или 20 978 439 тыс. тенге в абсолютном выражении.

В случае если мнения органов управления Эмитента относительно упомянутых причин и (или) степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента не совпадают, указывается мнение каждого из таких органов управления Эмитента и аргументация, объясняющая их позицию:

Мнения органов управления Эмитента относительно представленной информации совпадают.

В случае если член совета директоров (наблюдательного совета) Эмитента или член коллегиального исполнительного органа Эмитента имеет особое мнение относительно упомянутых причин и (или) степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) Эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и настаивает на отражении такого мнения в проспекте ценных бумаг, указывается такое особое мнение и аргументация члена органа управления Эмитента, объясняющая его позицию:

Мнения органов управления Эмитента относительно представленной информации совпадают.

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Указывается динамика показателей, характеризующих ликвидность эмитента, за 5 последних завершённых финансовых лет либо за каждый завершённый отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет.

Приведенная в пункте 4.2. Методика расчета показателей финансово – экономической деятельности, в целом, соответствует рекомендуемой с учетом оговорок в п.2.1. выше в части сопоставимости рекомендуемых статей статьям Отчета о финансовом положении и Отчета о совокупном доходе Эмитента, а также с учетом сопоставимости следующих статей, используемых для расчета показателей ликвидности:

- «Оборотные активы» соответствуют статье «Краткосрочные активы» Отчета о финансовом положении Эмитента;

- «Текущие обязательства» соответствуют статье «Краткосрочные обязательства» Отчета о финансовом положении Эмитента;

- «Легкорезализуемые ценные бумаги» соответствуют показателям, учитываемым в статье «Денежные средства и их эквиваленты» Отчета о финансовом положении Эмитента, т.к. не выделяются в отдельную статью с целью предоставления объективной информации, уместной для понимания финансового положения Эмитента;

- «Дебиторская задолженность» соответствуют сумме следующих статей Отчета о финансовом положении Эмитента с учетом специфики деятельности и соблюдения базовых принципов учета и формирования показателей по МСФО: «Торговая и прочая дебиторская

задолженность», «Авансы выданные», «Товарные кредиты», «Весенне-летнее финансирование посевов».

Наименование показателя	Методика расчета	Значение показателя, тыс. тенге				
		2015	2016	2017	2018	2019
Чистый оборотный капитал, тыс.тенге.	Краткосрочные активы - Краткосрочные обязательства	62 764 616,0	49 184 049,0	18 952 704,0	24 655 478,0	16 850 616,0
Коэффициент текущей ликвидности	(Краткосрочные активы) / (Краткосрочные обязательства)	2,7	3,8	1,4	2,2	4,2
Коэффициент быстрой ликвидности	(Денежные средства и их эквиваленты + Средства в финансовых учреждениях + Торговая и прочая дебиторская задолженность + Авансы выданные + Товарные кредиты + Весенне-летнее финансирование посевов) / (Краткосрочные обязательства)	1,4	3,0	0,9	1,8	1,2

* - расчет показателей производился по методике, отличной от рекомендованной Положением о раскрытии. Методика приведена в таблице.

Эмитент не является кредитной организацией.

Для целей расчета показателей, приведенных выше, используются ретроспективные данные за соответствующий отчетный период.

Показатели за 2015 год приведены с учетом пересчета данных отчетности за 2015 год, отраженном в отчетности по МСФО за 2016 год.

Показатели за 2016 год приведены с учетом пересчета данных балансовых статей отчетности за 2016 год, отраженном в отчетности по МСФО за 2018 год.

Показатели за 2017 год приведены с учетом пересчета данных отчетности за 2017 год, отраженном в отчетности по МСФО за 2018 год.

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента, достаточности собственного капитала эмитента для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих операционных расходов эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей с описанием факторов, которые, по мнению органов управления эмитента, оказали наиболее существенное влияние на ликвидность и платежеспособность эмитента в отчетном периоде:

Чистый оборотный капитал за каждый завершённый финансовый год имел положительную величину в анализируемых периодах, что обусловлено реализацией консервативной политики в части структуры капитала, которая заключается в минимизации доли краткосрочных источников в финансировании инвестиционной потребности и максимизации доли долгосрочных источников финансирования текущей деятельности, обеспечивая тем самым стабильную финансовую устойчивость Эмитента.

Изменение Чистого оборотного капитала в 2016 году составило 13 580 567 тыс. тенге к 2015 году при 33-х процентном снижении краткосрочных активов и 53-х процентном снижении

краткосрочных обязательств. 62-х процентное снижение показателя в 2017 году относительно 2016 года обусловлено трёхкратным опережающим ростом краткосрочных обязательств при росте краткосрочных активов на 6%. Прирост показателя в 2018 году составил 30% к 2017 году на фоне опережающего сокращения краткосрочных обязательств на 61% при сокращении краткосрочных активов на 37%. Снижение Чистого оборотного капитала в 2019 году составило 32% к 2018 году на фоне опережающего сокращения краткосрочных обязательств на 74% при сокращении краткосрочных активов на 51%.

Показатели ликвидности характеризуют покрытие Эмитентом краткосрочных обязательств сопоставимыми по срокам и характеристикам активами.

На горизонте анализа показатели текущей ликвидности не опускаются ниже 1,4х, быстрой ликвидности – ниже 0,9х (минимальный уровень достигнут в 2017 году). Что свидетельствует о высокой вероятности исполнения Эмитентом текущих обязательств и наличии источников покрытия текущего долга. Одновременно с этим, 2016 и 2019 год характеризуются высокими значениями показателей текущей на уровне 3,8х и 4,2х соответственно, 2016 и 2018 год – высокими показателями быстрой ликвидности на уровне 3,0х и 1,8х соответственно, на фоне высокой операционной эффективности Эмитента в 2016 году против низкой операционной эффективности в 2018-2019 г.г. при сопоставимо низких показателях оборачиваемости активов.

Увеличение значения показателя текущей ликвидности в 2016 году составило 1,1 ед. к 2015 году при сокращении краткосрочных активов на 33% и краткосрочных обязательств на 53%. Снижение показателя в 2017 году относительно 2016 года составило 2,4 ед. при 6-ти процентном росте краткосрочных активов и трехкратном росте краткосрочных обязательств. Рост показателя в 2018 году составил 0,85 ед. к 2017 году при 37-ми процентном снижении краткосрочных активов и 61-о процентном снижении краткосрочных обязательств. Увеличение показателя в 2019 году составило 1,97 ед. к 2018 году при 51-о процентном снижении краткосрочных активов и 74-х процентном снижении краткосрочных обязательств.

Увеличение значения показателя быстрой ликвидности в 2016 году составило 1,56 ед. к 2015 году при 53-х процентном снижении краткосрочных обязательств, 51-о процентном росте денежных средств и их эквивалентов и средств в финансовых учреждениях, 18-ти процентном снижении объемов дебиторской задолженности. Снижение показателя в 2017 году составило 2,09 ед. к 2016 году при трехкратном росте краткосрочных обязательств, снижении денежных средств и их эквивалентов и средств в финансовых учреждениях на 21% при сокращении дебиторской задолженности на 7%. Рост показателя в 2018 году составил 0,94 ед. к 2017 году при 61-о процентном снижении краткосрочных обязательств, 56-ти процентном росте денежных средств и их эквивалентов и средств в финансовых учреждениях и сопоставимым снижением абсолютной величины дебиторской задолженности. Снижение показателя на 0,67 ед. в 2019 году относительно 2018 года обусловлено 74-х процентным снижением краткосрочных обязательств при снижении денежных средств и их эквивалентов и средств в финансовых учреждениях на 98%, снижении дебиторской задолженности на 58%.

Дополнительным фактором, влияющим на уровень показателей ликвидности Эмитента, является принятая политика в области управления ликвидностью и платежеспособностью и направленная на:

- обеспечение требуемого финансирования, соответствующего потребностям в оборотном капитале Эмитента;
- поддержание способности Эмитента отвечать по своим обязательствам;
- обеспечение поддержания соответствия активов и обязательств Эмитента по объемам и срокам.

В случае если мнения органов управления Эмитента относительно упомянутых причин и (или) степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента не совпадают, указывается мнение каждого из таких органов управления Эмитента и аргументация, объясняющая их позицию:

Мнения органов управления Эмитента относительно представленной информации совпадают.

В случае если член совета директоров (наблюдательного совета) Эмитента или член коллегиального исполнительного органа Эмитента имеет особое мнение относительно упомянутых причин и (или) степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Эмитента, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) Эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и

настаивает на отражении такого мнения в проспекте ценных бумаг, указывается такое особое мнение и аргументация члена органа управления Эмитента, объясняющая его позицию:

Мнения органов управления Эмитента относительно представленной информации совпадают.

4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

Размер и структура капитала эмитента за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 (Пяти) лет:

Для настоящего пункта используются ретроспективные данные за соответствующий отчетный период.

Данные за 2015 год приведены с учетом пересчета данных отчетности за 2015 год, отраженном в отчетности по МСФО за 2016 год.

Показатели за 2016 год приведены с учетом пересчета данных балансовых статей отчетности за 2016 год, отраженном в отчетности по МСФО за 2018 год.

Данные за 2017 год приведены с учетом пересчета данных отчетности за 2017 год, отраженном в отчетности по МСФО за 2018 год.

Наименование показателя	2015	2016	2017	2018	2019
Размер уставного капитала Эмитента, тыс.тенге	<i>51 120 065</i>	<i>51 120 065</i>	<i>81 259 548</i>	<i>81 259 548</i>	<i>81 259 548</i>
Соответствие размера уставного капитала Эмитента, приведенного в настоящем пункте, учредительным документам Эмитента (соответствие – да, несоответствие – нет)*	<i>да</i>	<i>да</i>	<i>да</i>	<i>да</i>	<i>да</i>
Общая стоимость долей Эмитента, выкупленных Эмитентом для последующей перепродажи (передачи), тыс.тенге	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Процент таких долей от размещенных уставного капитала Эмитента, %.	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Размер резервного капитала Эмитента, формируемого за счет отчислений из прибыли Эмитента, тыс.тенге	<i>не предусмотрено</i>	<i>не предусмотрено</i>	<i>не предусмотрено</i>	<i>не предусмотрено</i>	<i>не предусмотрено</i>
Размер добавочного капитала Эмитента, отражающий прирост стоимости активов, выявляемый по результатам переоценки, а также сумму разницы между продажной ценой и номинальной стоимостью долей общества за счет продажи долей по цене, превышающей номинальную	<i>не предусмотрено</i>	<i>не предусмотрено</i>	<i>не предусмотрено</i>	<i>не предусмотрено</i>	<i>не предусмотрено</i>

стоимость, тыс.тенге					
Размер нераспределенной чистой прибыли Эмитента, тыс.тенге	17 509 397	20 353 993	-22 103 267	- 24 643 821	- 24 806 560
Общая сумма капитала Эмитента, тыс.тенге	68 629 462	71 474 058	59 156 281	56 615 727	56 452 988

*- *Уставом Эмитента размер уставного капитала не определяется. Уставный капитал соответствует заявленному.*

Структура и размер оборотных средств эмитента в соответствии с финансовой отчетностью эмитента:

Краткосрочные активы:

Единица измерения: **тыс.тенге**

Оборотные средства	По состоянию на 31.12.2019	
	тыс.тенге	в %
Товарно-материальные запасы	6 782 865	30,70
НДС и прочие налоги к возмещению	3 093 125	14
Предоплата по корпоративному подоходному налогу	62 962	0,28
Торговая и прочая дебиторская задолженность	5 000 233	22,63
Товарные кредиты	703 669	3,18
Авансы выданные	2 617	0,01
Инвестиционные ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	6 005 398	27,18
Средства в финансовых учреждениях	74 027	0,34
Весенне-летнее финансирование посевов	0	0
Денежные средства и их эквиваленты	372 253	1,68
Краткосрочные оборотные активы	22 097 149	100

Источники финансирования оборотных средств эмитента (собственные источники, займы, кредиты):

Источником оборотных средств являются собственные и заемные средства.

Политика эмитента по финансированию оборотных средств:

На дату подписания настоящего Проспекта ценных бумаг такая политика не сформирована.

Факторы, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств, и оценка вероятности их появления:

Политика по финансированию оборотных средств на дату подписания настоящего Проспекта ценных бумаг Эмитентом не сформирована, соответственно, изменение в политике финансирования оборотных средств Эмитента невозможно. Вероятность появления каких-либо факторов, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств Эмитента, когда она будет сформирована, минимальна.

4.3.2. Финансовые вложения эмитента

Перечень финансовых вложений эмитента, которые составляют 10 и более процентов всех его финансовых вложений на конец последнего отчетного года до даты утверждения проспекта ценных бумаг. Данный перечень представляется отдельно по эмиссионным ценным бумагам, неэмиссионным ценным бумагам и иным финансовым вложениям эмитента (вклады в уставные капиталы обществ с ограниченной ответственностью, выданные займы и кредиты и т.д.):

Общий размер финансовых вложений по состоянию на 31.12.2019: **21 316 172 тыс. тенге.**

Эмитент не составляет промежуточную отдельную финансовую отчетность, в связи с чем последним завершённым отчетным периодом на дату подписания Проспекта является 2019г.

Для вложений в ценные бумаги указываются:

1. вид ценных бумаг: **Краткосрочные дисконтные ноты**

полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование) эмитента (лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо):

Полное фирменное наименование: **Национальный Банк Республики Казахстан**

Сокращенное фирменное наименование: **Национальный Банк Казахстана**

Место нахождения: **Z05T8F6, город Нур-Султан, проспект Мангилик Ел, 57«А»**

ИНН: **отсутствует**

ОГРН: **отсутствует**

государственные регистрационные номера выпусков эмиссионных ценных бумаг и даты государственной регистрации, регистрирующие органы, осуществившие государственную регистрацию выпусков эмиссионных ценных бумаг (идентификационные номера выпусков эмиссионных ценных бумаг, которые в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" не подлежат государственной регистрации, даты их присвоения, органы (организации), осуществившие их присвоение): **национальный идентификационный номер KZW100011557, Национальный Банк Республики Казахстан, дата присвоения номера: 25.10.2019**

количество ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: **41 329 469 штук**

общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента, для облигаций и иных долговых эмиссионных ценных бумаг, а для опционов эмитента - также срок погашения: **4 132 946,9 тыс.тенге**

общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента (отдельно указывается балансовая стоимость ценных бумаг дочерних и зависимых обществ эмитента); сумма основного долга и начисленных (выплаченных) процентов по векселям, депозитным сертификатам или иным неэмиссионным долговым ценным бумагам, срок погашения: **4 007 982,482 тыс. тенге**

размер фиксированного процента или иного дохода по облигациям и иным долговым эмиссионным ценным бумагам или порядок его определения, срок выплаты: **10,07899% годовых, классифицированные в качестве оцениваемых по амортизированной стоимости, срок выплаты 24.04.2020**

размер дивиденда по привилегированным акциям или порядок его определения в случае, когда он определен в уставе акционерного общества - эмитента, срок выплаты: **не применимо**

размер объявленного дивиденда по обыкновенным акциям (при отсутствии данных о размере объявленного дивиденда по обыкновенным акциям в текущем году указывается размер дивиденда, объявленного в предшествующем году), срок выплаты: **не применимо**

В случае если величина вложений эмитента в акции акционерных обществ увеличилась в связи с увеличением уставного капитала акционерного общества, осуществленным за счет имущества такого акционерного общества, указывается количество и номинальная стоимость (сумма увеличения номинальной стоимости) таких акций, полученных эмитентом: **не применимо**

2. вид ценных бумаг: **простые акции**

полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование) эмитента (лица, обязанного по неэмиссионным ценным бумагам), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо):

Полное фирменное наименование: **акционерное общество «Ак Бидай-Терминал»**

Сокращенное фирменное наименование: **АО «Ак Бидай-Терминал»**

Место нахождения: **Республика Казахстан, 130000, Мангистауская область, город Актау, Промышленная зона 7, здание 43**

ИНН: *отсутствует*
ОГРН: *отсутствует*
БИН: *05034000801*

государственные регистрационные номера выпусков эмиссионных ценных бумаг и даты государственной регистрации, регистрирующие органы, осуществившие государственную регистрацию выпусков эмиссионных ценных бумаг (идентификационные номера выпусков эмиссионных ценных бумаг, которые в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" не подлежат государственной регистрации, даты их присвоения, органы (организации), осуществившие их присвоение): *государственный регистрационный номер А5248 от 28.04.2005, Агентство Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций, национальный идентификационный номер KZ1C52480015*

количество ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: *3 617 255 штук*

общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента, для облигаций и иных долговых эмиссионных ценных бумаг, а для опционов эмитента - также срок погашения: *3 617 255 тыс. тенге*

общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента (отдельно указывается балансовая стоимость ценных бумаг дочерних и зависимых обществ эмитента): *3 737 045 тыс. тенге (изменение отражено в результате goodwill (зудвилл))*

сумма основного долга и начисленных (выплаченных) процентов по векселям, депозитным сертификатам или иным неэмиссионным долговым ценным бумагам, срок погашения: *не применимо*

размер фиксированного процента или иного дохода по облигациям и иным долговым эмиссионным ценным бумагам или порядок его определения, срок выплаты: *не применимо*

размер дивиденда по привилегированным акциям или порядок его определения в случае, когда он определен в уставе акционерного общества - эмитента, срок выплаты: *не применимо*

размер объявленного дивиденда по обыкновенным акциям (при отсутствии данных о размере объявленного дивиденда по обыкновенным акциям в текущем году указывается размер дивиденда, объявленного в предшествующем году), срок выплаты: *Решением заседания Совета директоров АО «НК «Продкорпорация» от 6 мая 2020 года №6 (далее - Решение) объявлены дивиденды за 2019 год в размере 716 547 тыс. тенге или 198,09 тенге в расчете на одну простую акцию АО «Ак Бидай-Терминал». Срок выплаты не позднее 30 календарных дней с даты принятия Решения. Дивиденды выплачены в полном объеме и в установленный срок.*

размер дивиденда по привилегированным акциям или порядок его определения в случае, когда он определен в уставе акционерного общества - эмитента, срок выплаты: *не применимо*

В случае если величина вложений эмитента в акции акционерных обществ увеличилась в связи с увеличением уставного капитала акционерного общества, осуществленным за счет имущества такого акционерного общества, указывается количество и номинальная стоимость (сумма увеличения номинальной стоимости) таких акций, полученных эмитентом: *не применимо.*

Предоставляется информация о созданных резервах под обесценение ценных бумаг. В случае создания резерва под обесценение ценных бумаг указывается величина резерва на начало и конец последнего завершенного отчетного года до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

Резервы под обесценений ценных бумаг не создавались.

Эмитент не составляет промежуточную отдельную финансовую отчетность, в связи с чем последним завершенным отчетным периодом на дату подписания Проспекта является 2019г.

Для иных финансовых вложений указываются:

1. объект финансового вложения, в том числе полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) организации, в которой эмитент имеет долю участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде): *доля в уставном капитале*

Полное фирменное наименование: *Товарищество с ограниченной ответственностью «Астық қоймалары» (Товарищество с ограниченной ответственностью «Астық коймалары»)*

Сокращенное фирменное наименование: *ТОО «Астық қоймалары» (ТОО «Астық коймалары»)*

ИНН: *отсутствует*

ОГРН: *отсутствует*

Место нахождения: *г. Нур-Султан, ул. Иманова, 13, Бизнес-центр «Нурсаулет», 3 этаж*

размер вложения в денежном выражении, а в случае, если иное финансовое вложение связано с участием эмитента в уставном (складочном) капитале организации, - также размер вложения в

процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда) такой организации: **4 021 761 тыс. тенге, что составляет 100% уставного капитала**

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты: **доход по данному вложению и порядок его определения не установлены**

2. объект финансового вложения, в том числе полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) организации, в которой эмитент имеет долю участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде): **доля в уставном капитале**

Полное фирменное наименование: **Товарищество с ограниченной ответственностью «Экспертная аграрная компания»**

Сокращенное фирменное наименование: **ТОО «Экспертная аграрная компания»**

ИНН: **отсутствует**

ОГРН: **отсутствует**

БИН: **021140000099**

Место нахождения: **010000 Республика Казахстан, г. Нур-Султан, ул. Московская, 29, офис 19**

размер вложения в денежном выражении, а в случае, если иное финансовое вложение связано с участием эмитента в уставном (складочном) капитале организации, - также размер вложения в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда) такой организации: **6 744 196 тыс. тенге, что составляет 100% уставного капитала**

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты: **доход по данному вложению и порядок его определения не установлены**

В случае если средства эмитента размещены на депозитных или иных счетах в банках и иных кредитных организациях, лицензии которых были приостановлены либо отозваны, а также в случае если было принято решение о реорганизации, ликвидации таких кредитных организаций, о начале процедуры банкротства либо о признании таких организаций несостоятельными (банкротами), приводятся сведения о величине убытков (потенциальных убытков) в связи с наступлением таких событий.

Указанные вложения отсутствуют.

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций.

Величина потенциальных убытков Эмитента в отношении каждого вида приведенных выше инвестиций, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, ограничена балансовой стоимостью вложений.

В случае если средства эмитента размещены на депозитных или иных счетах в банках и иных кредитных организациях, лицензии которых были приостановлены либо отозваны, а также в случае если было принято решение о реорганизации, ликвидации таких кредитных организаций, о начале процедуры банкротства либо о признании таких организаций несостоятельными (банкротами), приводятся сведения о величине убытков (потенциальных убытков) в связи с наступлением таких событий.

Эмитентом в октябре 2016 года были размещены денежные средства на счете кредитной организации - в АО «Казинвестбанк». В декабре 2016 года АО «Казинвестбанк» был лишен лицензии на осуществление банковских и иных операций и деятельности на рынке ценных бумаг. По состоянию на 31.12.2019 сумма денежных средств Эмитента, размещенных на счетах в АО «Казинвестбанк» до вычета резерва по ОКУ, составляет 5 199 412 тыс.тенге. Признанный резерв под ОКУ в отношении средств на счетах в АО «Казинвестбанк» на 31.12.2019 составил 5 150 815 тыс. тенге. Величина убытка (потенциального убытка) равнозначна величине признанного резерва. На дату подписания Проспекта ценных бумаг производится процедура ликвидации банка.

Иные средства Эмитента на депозитных или иных счетах в банках и иных кредитных организациях, лицензии которых были приостановлены или отозваны, а также в банках и иных кредитных организациях, в отношении которых было принято решение о реорганизации, ликвидации таких кредитных организаций, о начале процедуры банкротства либо о признании таких организаций несостоятельными (банкротами), не размещались.

Информация об убытках предоставляется в оценке эмитента по финансовым вложениям, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента за период с начала отчетного года до даты

утверждения проспекта ценных бумаг:

По оценке Эмитента убытки по финансовым вложениям за период с начала отчетного года до даты подписания Проспекта отсутствуют.

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми эмитент произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте проспекта ценных бумаг:

В соответствии с МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты», МСФО (IAS) 27 «Отдельная финансовая отчетность».

4.3.3. Нематериальные активы эмитента

При наличии нематериальных активов эмитент раскрывает информацию об их составе, о первоначальной (восстановительной) стоимости нематериальных активов и величине начисленной амортизации за пять последних завершенных отчетных лет или за каждый заверченный отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, если данные сведения не были отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента за соответствующий период:

Ед.изм: *тыс. тенге*

Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации
Отчетная дата: "31" декабря 2015 г.		
Программное обеспечение	53 404	23 445
Итого:	53 404	23 445

Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации
Отчетная дата: "31" декабря 2016 г.		
Программное обеспечение	52 751	29 518
Итого:	52 751	29 518

Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации
Отчетная дата: "31" декабря 2017 г.		
Программное обеспечение	68 168	35 346
Итого:	68 168	35 346

Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации
Отчетная дата: "31" декабря 2018 г.		

Программное обеспечение	68 471	42 868
Итого:	68 471	42 868
Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации
Отчетная дата: "31" декабря 2019 г.		
Программное обеспечение	57 830	41 381
Итого:	57 830	41 381

В случае вноса нематериальных активов в уставный складочный капитал или их поступления в безвозмездном порядке раскрывается информация о методах оценки нематериальных активов и их оценочной стоимости:

Внос нематериальных активов в уставный (складочный) капитал не осуществлялся. Поступлений нематериальных активов в безвозмездном порядке не было.

Указываются стандарты (правила) бухгалтерского учета, в соответствии с которыми эмитент представляет информацию о своих нематериальных активах:

В соответствии с МСФО (IAS) 38 «Нематериальные активы» «Отдельная финансовая отчетность».

4.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований

Информация о политике эмитента в области научно-технического развития за пять последних завершённых отчетных лет либо за каждый завершённый отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, включая сведения о затратах на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств эмитента за каждый из отчетных периодов:

В рассматриваемом периоде Эмитент не осуществлял политику в области научно-технического развития, затраты на осуществление научно-технической деятельности отсутствуют, в связи с чем информация в данном пункте не приводится.

Сведения о создании и получении эмитентом правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности (включая сведения о дате выдачи и сроках действия патентов на изобретение, на полезную модель и на промышленный образец, о государственной регистрации товарных знаков и знаков обслуживания, наименования места происхождения товара), об основных направлениях и результатах использования основных для эмитента объектах интеллектуальной собственности:

Эмитент не владеет патентами на изобретение, на полезную модель и на промышленный образец.

***1. Свидетельство на товарный знак №28598 от 16.03.2009г.
Срок действия до 02.11.2027 г.***



***2. Порядковый номер регистрации: 59728 от 04.05.2018 г.
Срок действия до 22.09.2027 г.***

Изображение товарного знака:



Эмитент эффективно использует указанные выше товарные знаки в своей деятельности, что дает ему дополнительные конкурентные преимущества.

Факторы риска, связанные с возможностью истечения сроков действия основных для эмитента патентов, лицензий на использование товарных знаков: **Факторы риска продления патентов отсутствуют, т.к. Эмитент не имеет патентов.**

Риск продления лицензий на использование товарных знаков оценивается как маловероятный, т.к. Эмитент соблюдает требования законодательства и планирует заблаговременно осуществить необходимые действия для продления лицензий на использование товарных знаков.

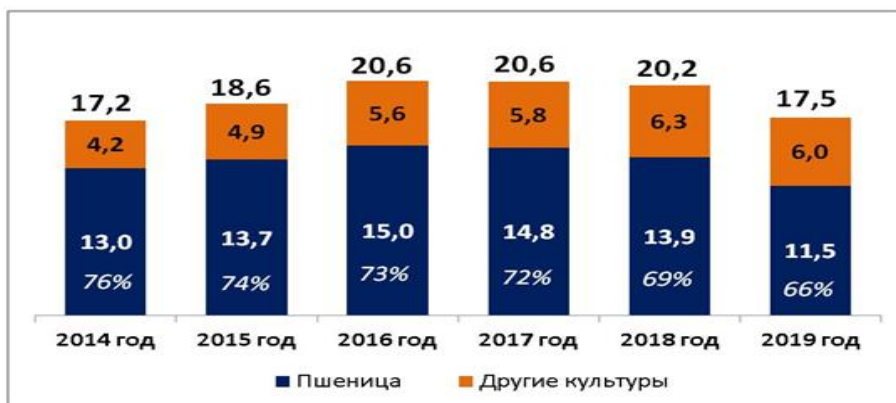
4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Основные тенденции развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, за пять последних завершенных отчетных лет либо за каждый заверченный отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, а также основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли:

Рынок пшеницы в Казахстане характеризуется высокой волатильностью цен, связанных с нестабильностью производства вследствие зависимости от климатических условий, а также влиянием мировой конъюнктуры цен на данную культуру.

Производство зерна в Казахстане даже в неурожайные годы полностью удовлетворяет потребности внутреннего рынка, которые составляют в среднем 9-10 млн. тонн в год. Это позволяет с учетом переходящих запасов прошлых лет ежегодно поддерживать относительно высокий экспортный потенциал (на уровне 7-9 млн. тонн). Основные площади посевов зерновых культур расположены в зоне рискованного земледелия, в связи с чем объемы производства не имеют стабильную динамику роста, могут резко отличаться по годам, что в большей степени зависит от погодных-климатических условий. В Казахстане череда благоприятных сезонов может сменяться на чрезмерно влажные годы с обильными осадками, наступлением ранних холодов и преждевременным выпадением снега. При этом, основной проблемой остаются циклические засухи в период созревания зерновых культур, которые наносят самые значительные потери урожаю.

Неустойчивость зернового производства и, как следствие, резкие колебания цен становятся проблемой для субъектов внутреннего рынка. Влияние этих факторов повышает волатильность цен на продукцию растениеводства Республики Казахстан. В целях снижения резких колебаний цен государством применяются механизмы регулирования внутреннего зернового рынка, в том числе через интервенционные операции, осуществляемые Продкорпорацией. Ввиду полной обеспеченности Казахстана зерном на фоне низкого уровня производства других сельхозкультур, в стране в данное время реализуется политика диверсификации производства растениеводческой продукции, направленная на снижение доли пшеницы и развитие кормовых, масличных и других культур, востребованных на внутреннем и внешних рынках.



В 2015 году по причине неблагоприятных погодных условий во многом повторилась ситуация 2014 года, когда сельхозпроизводители северных регионов также приступили к уборке сравнительно поздно. В целом посевная была закончена ударно, но большая часть зерна была засеяна в июне. Последняя сводка на сайте Министерства зафиксировала выполнение посевных работ только 18 июня. Темпы были нарушены двумя основными обстоятельствами: первое - посевную задержали нехарактерные для этого времени затяжные дожди, начавшиеся во многих регионах во второй декаде мая и сдвинувшие сроки сева зерновых на более позднее время. Помимо того, чрезмерные осадки наряду с прохладной погодой во время вегетации пшеницы, а также во время уборочных работ привели к снижению урожайности; во-вторых, это урожай прошлого года, который нужно было дообработать в нынешнем году. Такая ситуация серьезно отвлекла силы и технику сельхозпроизводителей от посевной кампании.

Свыше 70% посевных площадей в Казахстане засеивается зерновыми культурами. В 2016 году общая площадь земель под зерновые составила 15,4 млн га (данные Комитета по статистике Министерства национальной экономики Республики Казахстан), увеличившись к предыдущему году на 2,8%. Площади, засеянные пшеницей, составляют 80,7% – 12,4 млн га. Следует подчеркнуть, что площадь земель, выделяемых под зерновые в целом и под пшеницу в частности, в последние годы сокращается. В Казахстане три крупных зерносеющих региона: Акмолинская, Костанайская и Северо-Казахстанская области. На них приходится 86,1% всей пашни, отведенной под пшеницу. По данным Комитета по статистике Министерства национальной экономики Республики Казахстан, в 2016 году в Казахстане было собрано 20,6 млн тонн зерна, в том числе 15,0 млн тонн пшеницы. Годовой рост по зерну в целом составил 10,5%, по пшенице – 9,0%. В Акмолинской области было собрано 28,4% урожая, в Костанайской – 26,6%, в Северо-Казахстанской 24,4%. Урожайность пшеницы в среднем по стране выросла на 1,8% – до 12,1 ц/га. При этом тройка главных зерносеющих регионов показывает низкую (Акмолинская и Костанайская области) и среднюю урожайности (СКО). Самая высокая урожайность пшеницы зафиксирована в Жамбылской, Южно-Казахстанской и Алматинской областях. В то же время качество зерна в связи с погодными условиями, как и в 2014-2015 годах, оставляло желать лучшего. По информации о качестве поступающего на ХПП Республики Казахстан зерна урожая 2016 года доля пшеницы 3-го класса составляла всего 44,4%. В соответствии с заключительной информацией о качестве поступающего на хлебоприемные предприятия Республики Казахстан зерна урожая 2016 года (на 29.12.2016 г.), поступило 7,2 млн тонн зерна урожая 2016 года, из них пшеницы мягкой 1-3-х классов – 34,8%, 4-го класса – 31,9%, 5-го класса – 9,0%, неклассной – 2,6%, пшеницы твердой – 5,9%, ячменя – 9,8%, другие культуры – 6,0%. Несмотря на низкое качество собранного урожая, ситуация на рынке для производителей зерна складывалась в целом благоприятно и положительно влияла на их финансовую ликвидность. Цена одной тонны зерна нового урожая в осенний период на внутреннем рынке была достаточно высокая.

Общая посевная площадь, отведенная под зерновые культуры, в 2017 году практически не изменилась и составила 15,4 млн га. 78% площадей было отведено под пшеницу. При этом государственная политика развития сельского хозяйства направлена на диверсификацию посевных площадей и сокращение площадей, отведенных под пшеницу, в пользу других культур. В результате посевные площади пшеницы в 2017 году сократились примерно на 4% или на 459,5 тыс. га. В Казахстане три крупнейших зерносеющих региона: Акмолинская область (на которую приходится 28% посевных площадей зерновых), Костанайская область (27%), и Северо-Казахстанская область (20%).

Сбор зерновых, по данным Комитета по статистике Министерства национальной экономики Республики Казахстан, в 2017 году составил 20,6 млн тонн, что близко к результатам 2016 года. В том числе было собрано 14,8 млн тонн пшеницы (72% от общего сбора зерновых). В Акмолинской области было собрано 4 млн тонн пшеницы (27% от общего сбора пшеницы), в Костанайской области — 4,2 млн тонн (28%), в Северо-Казахстанской области — 3,7 млн тонн (25%).

Посевные площади, отведенные под зерновые культуры, в 2018 году несколько сократились — на 2% до 15,05 млн га. При этом в Казахстане взят курс на диверсификацию посевных площадей. Поэтому площади, отведенные под пшеницу, продолжают сокращаться — в 2018 году сокращение составило 5% до 11,4 млн га. А посевные площади, отведенные под другие зерновые культуры, в 2018 году увеличились на 6% до 3,6 млн га. Валовой сбор зерновых в 2018 году составил 20,3 млн тонн, — что на 2% меньше, чем в 2017 году. 69% при этом приходится на пшеницу, сбор которой в 2018 году снизился на 6% и составил 13,9 млн тонн. 29% урожая пшеницы приходится на Акмолинскую область (3,99 млн тонн), 28% на Костанайскую (3,92 млн тонн), 21% — на Северо-Казахстанскую (2,99 млн тонн). Большая часть собранного в 2018 году урожая классифицируется как пшеница продовольственная 3 класса. Так, по информации о качестве поступающего на ХПП республики зерна урожая 2018 года доля пшеницы 3 класса составляла всего 65%. Некоторое снижение сбора пшеницы в 2018 году наблюдалось во всех крупнейших зерносеющих регионах. Урожайность пшеницы в 2018 году также несколько сократилась до 12,28 ц/га. Отгрузка зерна на экспорт из Казахстана в 2017/18 маркетинговом году выросла на 38% до 7,3 млн тонн.

Посевные площади, отведенные под зерновые культуры, в 2019 году составили 15,38 млн га (на уровне 2017 года). Учитывая принятый в Казахстане курс на диверсификацию посевных площадей, посевы пшеницы продолжают сокращаться (в 2019 году сокращение составило 5% за последние 3 года) и составили до 11,3 млн га. При этом посевные площади, отведенные под другие зерновые культуры в 2019 году, увеличились за последние 3 года в совокупности на 34% — до 4 млн га.

В 2019 году валовый сбор зерновых составил 17,4 млн тонн, что на 14% меньше, чем в 2018 году. При этом 65,7% приходится на пшеницу, сбор которой в 2019 году снизился на 18% и составил 11,4 млн тонн. 29% урожая пшеницы приходится на Акмолинскую область (3,29 млн тонн), 25% — на Северо-Казахстанскую (2,87 млн тонн), 20% — на Костанайскую (2,33 млн тонн). Большая часть собранного в 2019 году урожая классифицируется как пшеница продовольственная 3 класса. Так, по информации о качестве поступившего на хлебоприемные предприятия республики зерна урожая 2019 года, доля пшеницы 3 класса составляла 53%. Урожайность пшеницы в 2019 году сократилась до 10,1 ц/га. Снижение валового сбора пшеницы в минувшем году наблюдалось во всех крупнейших зерносеющих регионах, особенно в Костанайской области, в связи с засухой и продолжительными дождями в период уборочных работ. Отгрузка пшеницы на экспорт из Казахстана в 2019 году сократилась на 13% и составила 5,4 млн тонн.

В соответствии с решением Комитета по управлению сельскохозяйственной продукцией Продкорпорации от 9 декабря 2019 года № 87 на 1 января 2020 года был сформирован резервный запас зерна в объеме 500 тыс. тонн.

Письмом Корпорации от 5 января 2020 года № 03-5-15/3 в АО «Холдинг «КазАгро» и Министерство сельского хозяйства Республики Казахстан направлена отчетность о наличии резервного запаса зерна.

Данный объем предназначен для обеспечения потребностей населения страны на случай возникновения чрезвычайных ситуаций, в связи с чем Продкорпорацией безукоризненно выполняется задача по его количественно-качественной сохранности и освежению.

Поступление сельскохозяйственной продукции в ресурсы Корпорации:

В 2019 году общий объем поступившей в ресурсы Корпорации сельхозпродукции составил 360 828 тыс. тонн. Основной объем (345 060 тыс. тонн) в 2019 году поступил по программе прямого закупа. В 2019 году прямой закуп зерна осуществлялся на условиях оплаты по факту поставки за счет собственных и привлеченных средств, а также средств республиканского бюджета. Весь объем закупа (100%) составила пшеница. Из урожая 2018 года Продкорпорацией в 2019 году закуплено 1,12 тыс. тонн пшеницы 4 класса на общую сумму 56 млн тенге. Из урожая 2019 года Продкорпорацией закуплено 343,94 тыс. тонн зерна на сумму 28 595,53 млн тенге, в том числе 343,9 тыс. тонн пшеницы 3-4 классов и 0,064 тыс. тонн пшеницы 5 класса.

Реализация зерна (на внутреннем рынке и экспорт):

В 2019 году реализовано 345,959 тыс. тонн зерна, в том числе: 178,036 тыс. тонн — на внутреннем рынке. На внутреннем рынке практически все сделки были проведены через товарную

биржу АО «ЕТС» посредством двойных встречных анонимных аукционов. 167,924 тыс. тонн – на экспорт (КНР, Азербайджан, Туркменистан, Грузия, Таджикистан и Иран). В структуре экспортных отгрузок Корпорации порядка 98,2% составила пшеница (164,8 тыс. тонн), отгруженная в КНР, Азербайджан, Туркменистан, Грузию и Таджикистан. Остальной объем экспорта составил ячмень (3,1 тыс. тонн), поставка которого была осуществлена в Иран.

Хранение зерна:

В соответствии с резолюцией Президента Республики Казахстан Назарбаева Н.А. от 13 мая 2016 года № 1050- 2 на письмо Премьер-министра Республики Казахстан Масимова К.К. от 03 мая 2016 года № 11-8/907//1050, для гарантированного обеспечения страны продовольственным зерном поручено обеспечить формирование и хранение резервного запаса пшеницы в объеме прежних государственных ресурсов зерна — 500 тыс. тонн за счет собственных и привлеченных средств Продкорпорации.

Продкорпорация является крупным потребителем услуг хлебоприемных предприятий (ХПП) по хранению зерна, и на протяжении всей истории своего существования имеет долгосрочные партнерские отношения с ХПП во всех зерносеющих регионах республики.

Хранение зерна Продкорпорацией на ХПП осуществляется на основании договоров на хранение зерна, соответствующих типовой форме публичного договора на хранение зерна между владельцем зерна и ХПП, утвержденной приказом Министерства сельского хозяйства Республики Казахстан от 29 мая 2015 года № 4-1/487. В рамках договоров на хранение зерна работниками областных представительств и Центрального аппарата Продкорпорации ежеквартально производятся осмотры мест хранения зерна, принадлежащего Продкорпорации с замерами и отбором проб зерна.

В 2019 году совместно с уполномоченными местными исполнительными правоохранительными органами и Счетным Комитетом проведены 293 осмотра и проверки мест хранения зерна Продкорпорации на 69 ХПП.

При наличии угрозы количественно-качественной сохранности зерна Продкорпорация обращается в местный исполнительный орган соответствующей области, к компетенции которого отнесен государственный контроль в области зернового рынка, для проведения им внеплановой проверки ХПП.

В соответствии с заключительной информацией о качестве поступающего на ХПП республики зерна урожая 2019 года (на 30.12.2019 г.), поступило 6,5 млн. тонн зерна урожая 2019 года, из них пшеница мягкая – 66,9 %, пшеница твердая – 4,6 %, ячмень – 18,1 %, другие культуры – 10,4 %. Из общего объема зерна пшеницы 4,6 млн тонн, пшеница мягкая 1–3 классов – 49,6 %, 4 класса – 24,2 %, 5 класса – 9,6 %, неклассная – 10,0 %, пшеница твердая – 6,6%. Общее количество лицензированных ХПП по республике на конец 2019 года составляло 190 ХПП с общей емкостью для хранения зерна 12,5 млн тонн.

По состоянию на 31 декабря 2019 года Продкорпорацией заключены договоры на хранение зерна с 85 ХПП, с общей емкостью для хранения зерна 7,7 млн тонн. Среднегодовая загрузженность всех лицензированных ХПП в 2019 году составляла 2,5 млн тонн, из них зерна АО «НК «Продкорпорация» - 19,8 %.

Общая оценка результатов деятельности эмитента в данной отрасли:

Результаты деятельности Эмитента оцениваются как удовлетворительные.

Оценка соответствия результатов деятельности эмитента тенденциям развития отрасли:

Результаты деятельности Эмитента соответствуют тенденциям развития отрасли.

Причины, обосновывающие полученные результаты деятельности (удовлетворительные и неудовлетворительные, по мнению эмитента, результаты):

Руководствуясь основными целями и задачами, предусмотренными в стратегии развития Компании, Продкорпорация в целях обеспечения продовольственной безопасности страны путем формирования и обновления резервного запаса зерна, стабилизации внутреннего зернового рынка и развития экспорта казахстанского зерна, ежегодно осуществляет закуп зерна. Закуп зерна в больших масштабах Продкорпорация осуществляет в высокоурожайные годы в целях снижения давления на внутренние цены и обеспечения рынком сбыта производителей зерна. Также в целях стабилизации ситуации на рынке зерна и недопущения демпинга цен для поддержки отечественных товаропроизводителей Продкорпорация осуществляет интервенционные операции на рынке. В основном такой закуп осуществляется за счет средств республиканского бюджета и Национального фонда Республики Казахстан. Установленная закупочная цена, объявляемая Продкорпорацией, является индикатором внутренних цен для участников рынка. Производители зерна могут считать цену Продкорпорации как минимальную, по которой

гарантированно могут продать свое зерно Продкорпорации в случае падения цен на внутреннем рынке.

Информация приводится в соответствии с мнениями, выраженными органами управления эмитента:

Мнение органов управления Эмитента относительно представленной информации совпадают.

В случае если мнения органов управления эмитента относительно представленной информации не совпадают, указывается мнение каждого из таких органов управления эмитента и аргументация, объясняющая их позицию: *Мнения органов управления Эмитента относительно представленной информации совпадают.*

В случае если член совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или член коллегиального исполнительного органа эмитента имеет особое мнение относительно представленной информации, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и настаивает на отражении такого мнения в проспекте ценных бумаг, указываются такое особое мнение и аргументация члена органа управления эмитента, объясняющая его позицию: *Особое мнение отсутствует.*

4.6. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Факторы и условия (влияние инфляции, изменение курсов иностранных валют, решения государственных органов, иные экономические, финансовые, политические и другие факторы), влияющие на деятельность эмитента и оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуги прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности.

На деятельность Эмитента и на изменение размера выручки от его основной деятельности оказывают влияние следующие факторы:

- *Неисполнение производственных планов из-за погодно-климатического фактора.*
- *Хищение/порча зерна на ХПП ввиду ограниченных возможностей прямого воздействия Продкорпорации на процесс предупреждения фактов хищения/порчи.*
- *Убытки от операционной деятельности вследствие неблагоприятной ценовой конъюнктуры на внешних рынках.*
- *Увеличение транспортных издержек вследствие геополитических факторов.*
- *Введение нормативно-правовых ограничений в транзитных государствах и странах-импортерах.*
- *Неблагоприятное изменение валютных курсов.*
- *Повышение ставок по привлекаемым средствам вследствие проблем на международном финансовом рынке и увеличение инфляционной нагрузки.*
- *Рост проблемной задолженности вследствие ухудшения финансового состояния дебиторов Продкорпорации.*
- *Угроза потери средств Продкорпорации, размещенных в банках второго уровня, вследствие ухудшения ситуации в банковском секторе.*
- *Конкурентное (объективное) отставание от крупных мировых трейдеров в силу географического расположения Казахстана.*
- *Отсутствие гибкости при заключении и исполнении контрактов в сравнении с частными компаниями.*
- *Высокая степень согласовательных процедур (характерная для государственных компаний), влияющая на оперативность принятия решений, требующих быстрого реагирования со стороны Эмитента.*
- *Наличие большого объема просроченной дебиторской задолженности у Эмитента, связанной с финансированием и поддержкой субъектов АПК, не позволяющая инвестировать собственные средства в новые направления.*
- *Недостаточность собственных мощностей для обеспечения сохранности всего объема резервного запаса, а также содержания дополнительных объемов зерна, необходимых для безубыточной деятельности хлебных баз.*
- *Слабое географическое расположение хлебных баз Эмитента, их значительный износ и необходимость в проведении их капитального ремонта.*

Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий: *по оценкам Эмитента, приведенные факторы будут действовать в среднесрочной перспективе.*

Действия, предпринимаемые эмитентом, и действия, которые эмитент планирует предпринять в будущем для эффективного использования данных факторов и условий:

К таким действиям, по мнению Эмитента, можно отнести:

- Привлечение бюджетных средств для выполнения государственных задач.
- Расширение мощностей хранения зерна путем обращения в собственность ТОО «Астык Коймалары» дополнительных хлебных баз в результате взыскания задолженности.
- Увеличение объемов экспорта зерна в связи с ежегодным ростом потребления продовольствия в мире.
- Укрепление «бренда» Продкорпорации за счет обеспечения стабильности поставок и качества поставляемого зерна на внешние рынки.
- Продвижение продукции Продкорпорации на дипломатическом и межправительственном уровне.
- Улучшение финансового положения за счет погашения просроченной дебиторской задолженности.
- Повышение уровня корпоративного развития Продкорпорации.
- Внедрение автоматизации бизнеспроцессов.
- Расширение товарной линейки.
- Расширение сети представительств на рынке, в том числе за рубежом.
- Трейдинг с импортной продукцией на соседних рынках.

Способы, применяемые эмитентом, и способы, которые эмитент планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента:

К указанным мерам, по мнению Эмитента можно, отнести:

- 1) регулярное проведение осмотров мест хранения резервного запаса зерна;
- 2) исключение из списка ХПП по хранению зерна Продкорпорации, недобросовестно исполняющих свои обязательства;
- 3) тщательный отбор ХПП;
- 4) совершенствование механизма формирования, освежения, использования и хранения резервного запаса зерна
- 5) привлечение средств из республиканского бюджета (бюджетный кредит) для финансирования программ закупа зерна;
- 6) заключение долгосрочных кредитных соглашений в разных финансовых институтах;
- 7) поиск альтернативных источников дешевого финансирования;
- 8) проведение аналитических исследований по странам (общий уровень сельского хозяйства страны-импортера, потребности в импорте);
- 9) проведение исследований внутреннего рынка производства продукции, планируемой на экспорт;
- 10) мониторинг импортируемой продукции в странах потребителей;
- 11) активизация работы с государственными органами Республики Казахстан и стран-импортеров для устранения возникших торговых барьеров;
- 12) диверсификация каналов реализации по видам продукции, применение гибких условий для участия таких программах;
- 13) реализации зерна на внутреннем рынке страны с отсрочкой платежа под гарантию банков второго уровня/залогового обеспечения, а также выдача товарного кредита.

Существенные события/факторы, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения эмитентом в будущем таких же или более высоких результатов, по сравнению с результатами, полученными за последний заверченный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов):

- 1) Потеря резервного запаса зерна.
- 2) Отсутствие финансирования для исполнения планов по запуску и освежению резервного запаса зерна.
- 3) Отсутствие финансирования для закупа зерна.
- 4) Неисполнение планов по запуску необходимого объема зерна.
- 5) Неисполнение планов по реализации необходимого объема зерна.
- 6) Отсутствие каналов сбыта закупаемой продукции.
- 7) Неэффективное использование собственного капитала.
- 8) Снижение финансовой устойчивости Продкорпорации.

Эмитент оценивает вероятность наступления приведенных выше факторов как низкую.

Существенные события/факторы, которые могут улучшить результаты деятельности эмитента, и вероятность их наступления, а также продолжительность их действия:

По мнению Эмитента, событиями и факторами, которые могут улучшить результаты его деятельности, могут быть:

- масштабная модернизация средств производства и объектов инфраструктуры в сельском хозяйстве, внедрение передовых технологий ведения хозяйства, повышение и поддержание качества производимой продукции;
- поддержка государством зерновой отрасли как важной составляющей продовольственной безопасности страны для сохранения мер воздействия на внутренний рынок;
- рост спроса на продовольствие на мировом рынке, в том числе на зерновые культуры и продукты их переработки;
- развитие Казахстаном сотрудничества с перспективными международными организациями и региональными институтами развития, продвижение казахстанского зерна на мировом рынке;
- стабильные поставки и гарантированное высокое качество экспортируемого зерна;
- докапитализация Компании, а также выработка системного механизма финансирования мероприятий по поддержанию резервного запаса и стабилизации внутреннего рынка зерна;
- снижение финансовых рисков в операционной деятельности и сокращение проблемной задолженности прошлых лет;
- повышение уровня корпоративного управления Продкорпорации на основе применения международных стандартов в области корпоративного управления и рекомендаций Единственного акционера Продкорпорации.

Вероятность наступления указанных факторов оценивается как средняя с долгосрочной продолжительностью действия.

4.7. Конкуренты эмитента

Основные существующие и предполагаемые конкуренты эмитента по основным видам деятельности, включая конкурентов за рубежом.

Основными конкурентами Продкорпорации являются частные трейдерские компании, которые осуществляют закуп зерна на внутреннем рынке с последующей отгрузкой на экспорт. При этом, как правило, частные трейдерские компании устанавливают закупочные цены на уровне Продкорпорации. Таким образом, Продкорпорация является индикатором цен на внутреннем рынке.

Учитывая возложенную на Продкорпорацию функцию по содержанию резервного запаса продовольственного зерна, при покупке Продкорпорацией нового урожая на рынке зерна конкуренция присутствует со стороны крупных сельхозформирований, осуществляющих производство, закуп и реализацию зерна на внутреннем рынке и на экспорт, а также других участников зернового рынка, занимающихся закупом и реализацией зерна. Среди подобных наиболее крупных агрохолдингов можно выделить АО «Olzha Trading», АО «Холдинг Казэкспортастык», АО «Атамекен-Агро», ТОО «Агрофирма ТНК», АО «Логос Грейн», «Агросиндикат Казахстан», ТОО «ПТК Содружество», крупные трейдерские компании ТОО «Sercan Investment Group», ТОО «А3К Есентай».

На внешнем рынке основными конкурентами Продкорпорации являются отечественные зернотрейдеры Республики Казахстан, представительства международных торговых корпораций в Казахстане (таких как Glencore International AG, COFCO International Kazakhstan, Cargill).

Перечень факторов конкурентоспособности эмитента с описанием степени их влияния на конкурентоспособность производимой продукции (работ, услуг):

- 1) Государственная поддержка деятельности Продкорпорации и статус национальной компании;
- 2) Многолетний опыт деятельности на зерновом рынке, долгосрочные партнерские отношения с его участниками;
- 3) Успешный опыт оперирования крупными объемами зерна в стране, положительное влияние на рыночную конъюнктуру через установление закупочных и реализационных цен;
- 4) Наличие собственной инфраструктуры хранения и экспорта зерна;
- 5) Наличие представительств в основных зерносеющих регионах Республики Казахстан и за рубежом;
- 6) Долгосрочные взаимоотношения с сетью партнерских хлебоприемных предприятий, расположенных в зерносеющих регионах страны, что позволяет диверсифицировать структуру хранения и издержки экспорта продукции;
- 7) Высокий «кредит» доверия со стороны бизнес-партнеров в силу государственной поддержки, позволяющий привлекать коммерческие займы на выгодных условиях;

Указанные факторы имеют степень влияния на конкурентоспособность выше чем средняя.

Раздел V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

Приводится полное описание структуры органов управления эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента.

В соответствии с п.15 Устава Органами Общества являются:

- 1) высший орган Общества - Единственный акционер;*
- 2) орган управления Общества - Совет директоров;*
- 3) исполнительный орган Общества - Правление;*
- 4) орган, осуществляющий контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества - Служба внутреннего аудита;*
- 5) иные органы в соответствии с законодательством и (или) уставом Общества.*

Подробная информация о Службе внутреннего аудита приведена в п.5.4 настоящего Проспекта.

На дату подписания Проспекта иные органы Общества не сформированы.

К исключительной компетенции Единственного акционера относятся следующие вопросы:

- 1) внесение изменений и дополнений в Устав (за исключением изменения наименования Общества, которое принимается на основании соответствующего решения Правительства Республики Казахстан) или утверждение его в новой редакции;*
- 2) утверждение Кодекса корпоративного управления, а также изменений и дополнений в него;*
- 3) добровольная реорганизация или ликвидация Общества на основании соответствующего решения Правительства Республики Казахстан;*
- 4) изменение размера уставного капитала посредством увеличения количества объявленных акций Общества или изменения вида размещенных объявленных акций Общества;*
- 5) определение условий и порядка конвертирования ценных бумаг Общества, а также их изменение;*
- 6) принятие решения о выпуске ценных бумаг, конвертируемых в простые акции Общества;*
- 7) принятие решения об обмене размещенных акций одного вида на акции другого вида, определение условий, сроков и порядка такого обмена;*
- 8) принятие решения о размещении (реализации), в том числе о количестве размещаемых (реализуемых) акций в пределах количества объявленных акций, способе и цене их размещения (реализации);*
- 9) введение и аннулирование «золотой акции»;*
- 10) утверждение методики определения стоимости акций при их выкупе Обществом на неорганизованном рынке в соответствии с законодательством, а также внесение изменений и дополнений в нее;*
- 11) определение аудиторской организации, осуществляющей аудит Общества;*
- 12) утверждение годовой финансовой отчетности Общества;*
- 13) утверждение порядка распределения чистого дохода Общества за отчетный финансовый год;*
- 14) принятие решения о выплате дивидендов по простым акциям и утверждение размера дивиденда в расчете на одну простую акцию Общества;*
- 15) принятие решения о невыплате дивидендов по простым акциям Общества;*
- 16) принятие решения о добровольном делистинге акций Общества;*
- 17) определение количественного состава, срока полномочий Совета директоров, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий, а также определение размера и условий выплаты вознаграждений и компенсации расходов членам Совета директоров за исполнение ими своих обязанностей;*
- 18) избрание Председателя Правления Общества, определение срока его полномочий и применение в отношении него дисциплинарных взысканий, а также досрочное прекращение его полномочий;*

19) принятие решения об участии Общества в создании или деятельности иных юридических лиц либо выходе из состава участников (акционеров) иных юридических лиц путем передачи (получения) части или нескольких частей активов, в сумме составляющих 25 (двадцать пять) и более процентов от всех принадлежащих Обществу активов;

20) по представлению Совета директоров Общества принятие решения о заключении Обществом сделки или совокупности взаимосвязанных между собой сделок, в результате которой (которых) Обществом приобретается или отчуждается (может быть приобретено или отчуждено) имущество, стоимость которого составляет 25 (двадцать пять) и более процентов от общего размера стоимости активов Общества;

21) принятие решения о заключении Обществом сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в случаях, если такое решение не может быть принято Советом директоров Общества;

22) отмена принятых Советом директоров решений по вопросам, относящимся к внутренней деятельности Общества;

23) иные вопросы, принятие решений по которым отнесено законодательством, Уставом, внутренними нормативными документами Общества, утвержденными Единственным акционером.

Если иное не установлено законодательством, к исключительной компетенции Совета директоров относятся следующие вопросы:

1) определение приоритетных направлений деятельности Общества;

2) предварительное одобрение и вынесение вопросов на рассмотрение Единственного акционера;

3) принятие решений о выкупе Обществом размещенных акций или других ценных бумаг и цене их выкупа;

4) предварительное утверждение годовой финансовой отчетности Общества;

5) утверждение положений о комитетах Совета директоров;

6) представление предложений Единственному акционеру о порядке распределения чистого дохода Общества за истекший финансовый год и размере дивиденда за год в расчете на одну простую акцию Общества;

7) определение условий выпуска облигаций и производных ценных бумаг Общества, а также принятие решений об их выпуске;

8) определение количественного состава Правления, избрание членов Правления, определение срока их полномочий, а также досрочное прекращение их полномочий;

9) определение размеров должностных окладов и условий оплаты труда и премирования Председателя и членов Правления, принятие решений о наложении дисциплинарных взысканий на них, за исключением Председателя Правления Общества;

10) определение количественного состава, срока полномочий Службы внутреннего аудита, назначение ее руководителя и членов, досрочное прекращение их полномочий, определение порядка работы Службы внутреннего аудита, размера и условий оплаты труда и премирования работников Службы внутреннего аудита;

11) назначение, определение срока полномочий корпоративного секретаря, досрочное прекращение его полномочий, а также определение размера должностного оклада и условий вознаграждения корпоративного секретаря;

12) определение размера оплаты услуг аудиторской организации за аудит финансовой отчетности, а также оценщика по оценке рыночной стоимости имущества, переданного в оплату акций Общества либо являющегося предметом крупной сделки;

13) утверждение документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества в соответствии с классификатором внутренних нормативных документов;

14) принятие решений о создании и закрытии филиалов и представительств Общества и утверждение положений о них;

15) принятие решения о приобретении (отчуждении) Обществом 10 (десяти) и более процентов акций (долей участия в уставном капитале) других юридических лиц;

16) принятие решений по вопросам деятельности, относящимся к компетенции общего собрания акционеров (участников) юридического лица, 10 (десять) и более процентов акций (долей участия в уставном капитале) которого принадлежит Обществу;

17) увеличение обязательств Общества на величину, составляющую 10 (десять) и более процентов размера его собственного капитала;

18) определение информации об Обществе или его деятельности, в том числе инсайдерской, составляющей служебную, коммерческую или иную охраняемую законом тайну;

19) принятие решения о заключении крупных сделок и сделок, в совершении которых Обществом имеется заинтересованность, за исключением крупных сделок, решение о заключении которых принимается Единственным акционером;

20) принятие решения о заключении сделки или совокупности взаимосвязанных между собой сделок, в результате которой (которых) Обществом приобретается или отчуждается (может быть приобретено или отчуждено) имущество, стоимость которого составляет от 10 (десяти) до 25 (двадцати пяти) процентов от общего размера стоимости активов Общества;

21) одобрение стратегии развития Общества, а также утверждение отчета по ее исполнению;

22) утверждение плана развития Общества, внесение изменений и дополнений в него, а также отчета об его исполнении;

23) оценка реализации плана развития Общества;

24) утверждение отчета по итогам оценки корпоративного управления;

25) утверждение Годового отчета Общества, включающего отчет Совета директоров Общества;

26) утверждение штатной численности Общества;

27) утверждение классификатора внутренних нормативных документов Общества;

28) определение количественного состава, срока полномочий централизованной службы по контролю за закупками, назначение ее руководителя и членов, досрочное прекращение их полномочий, определение порядка работы централизованной службы по контролю за закупками, размера и условий оплаты труда и премирования работников централизованной службы по контролю за закупками;

29) принятие решения об участии Общества в создании или деятельности иных юридических лиц либо выходе из состава участников (акционеров) иных юридических лиц путем передачи (получения) части или нескольких частей активов, в сумме составляющих от десяти до двадцати пяти процентов от всех принадлежащих Обществу активов;

30) предоставление одобрения (согласия) Председателю и членам Правления работать в других организациях;

31) утверждение отчета о состоянии принятых Обществом рисков и системе внутреннего контроля, карты рисков, реестра рисков, риск-аппетита, толерантности к риску, определение политики по управлению рисками;

32) принятие решений по вопросам, отнесенным к компетенции Совета директоров в соответствии с внутренними документами Общества, утвержденными Единственным акционером или Советом директоров;

33) иные вопросы, предусмотренные законодательством и (или) Уставом, не относящиеся к исключительной компетенции Единственного акционера.

Правление является коллегиальным органом, осуществляющим руководство текущей деятельностью Общества. Правление возглавляет Председатель Правления.

Председатель Правления избирается решением Единственного акционера.

Правление вправе принимать решения по любым вопросам деятельности Общества, не отнесенным законодательством и Уставом к компетенции других органов Общества и его должностных лиц, в том числе:

1) обеспечивает исполнение обязательств Общества по сделкам, заключаемым от имени Общества в порядке, установленном законодательством и Уставом;

2) утверждает организационную структуру Общества, штатное расписание Общества с учетом утвержденной Советом директоров штатной численности;

3) утверждает бюджет Общества, внесение изменений и дополнений в него, а также отчет об его исполнении;

4) утверждает документы, принимаемые в целях организации деятельности Общества в соответствии с классификатором внутренних нормативных документов, утверждаемым Советом директоров;

5) принимает решения об увеличении обязательств Общества на сумму, составляющую до 10 процентов от размера собственного капитала Общества;

6) в целях размещения временно свободных денег принимает решение о приобретении или отчуждении ценных бумаг в соответствии с внутренними нормативными документами

Общества, если законодательством и Уставом принятие такого решения не относится к компетенции иного органа Общества;

7) утверждает товарный знак и иные средства корпоративной идентификации Общества;

8) принимает решение о заключении сделки или совокупности взаимосвязанных между собой сделок, в результате которой (которых) Обществом приобретается или отчуждается (может быть приобретено или отчуждено) имущество, стоимость которого составляет менее 10 (десяти) процентов от общего размера стоимости активов Общества;

9) утверждает систему мотивации работников Общества, за исключением членов Правления, работников Службы внутреннего аудита, корпоративного секретаря, работников централизованной службы по контролю за закупками, направленную на реализацию стратегии развития, плана развития, годового бюджета и обеспечение высоких ключевых показателей деятельности Общества;

10) предварительно рассматривает и одобряет все вопросы, выносимые по инициативе Правления на рассмотрение Совета директоров и общего собрания акционеров (единственного акционера);

11) принимает решения по иным вопросам деятельности Общества, не относящимся к исключительной компетенции Единственного акционера и Совета директоров.

Председатель Правления в порядке, установленном Уставом:

1) организует выполнение решений Единственного акционера и Совета директоров;

2) без доверенности действует от имени Общества в его отношениях с третьими лицами;

3) выдает доверенности на право представления Общества в его отношениях с третьими лицами;

4) осуществляет прием на работу, перемещение, перевод и прекращение трудовых отношений с работниками Общества, применяет к ним меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания, устанавливает размеры должностных окладов и персональных надбавок к окладам в соответствии со штатным расписанием Общества, определяет размеры их премий, за исключением работников, избираемых (назначаемых) Советом директоров Общества;

5) в случае своего отсутствия возлагает исполнение своих обязанностей на одного из членов Правления;

6) распределяет обязанности, а также сферы полномочий и ответственности между членами Правления;

7) отчитывается перед Советом директоров в соответствии с законодательством;

8) открывает банковские и другие счета Общества;

9) в пределах компетенции издает приказы, отдает распоряжения;

10) утверждает внутренние документы в соответствии с классификатором внутренних нормативных документов, утверждаемым Советом директоров;

11) обеспечивает разработку и исполнение стратегии, плана развития Общества, а также разработку отчетов об их исполнении в соответствии с законодательством;

12) организует работу по борьбе с коррупцией и несет персональную ответственность за указанную работу;

13) обеспечивает подготовку годового отчета Общества (при необходимости);

14) принимает решения по иным вопросам в соответствии с законодательством и Уставом.

Сведения о наличии кодекса корпоративного управления эмитента либо иного аналогичного документа. В Компании разработан Кодекс корпоративного управления, утвержден решением Единственного акционера - Правления АО «Холдинг «КазАгро» 29.07.2015г. № 49

Сведения о наличии внутренних документов эмитента, регулирующих деятельность его органов управления:

Положение о Совете директоров АО «НК «Продовольственная контрактная корпорация» утверждено решением Единственного акционера – решением Правления АО «Холдинг «КазАгро» от 13.02.2016 №8.

Положение о Правлении АО «НК «Продкорпорация» утверждено решением Совета директоров АО «НК «Продкорпорация» от 25 января 2018 года №1.

Указывается адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен полный текст действующей редакции устава эмитента и внутренних документов, регулирующих деятельность органов эмитента, а также кодекса корпоративного управления эмитента в случае его наличия: <https://www.fcc.kz/o-kompanii/testovuj-zagolovok>

5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

Совет директоров

ФИО: *Даирбеков Нурбек Слямханович*

Год рождения: *1973*

Сведения об образовании: *высшее*

Новосибирский государственный университет им. Ленинского комсомола (1994 г.), физик;

Казахстанский институт менеджмента, экономики и прогнозирования при Президенте Республики Казахстан (КИМЕП)(1996 г.), специальность - Магистр делового администрирования.

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2012	2016	АО «НК «Продкорпорация»	Управляющий директор – Коммерческий директор
2016	2019	ТОО «Самал-Транс»	Советник, член Правления
2019	2019	АО «НК «Продкорпорация»	Управляющий директор – член Правления
2019	наст. время	Министерство сельского хозяйства Республики Казахстан	Вице-министр
2020	наст. время	АО «НК «Продкорпорация»	Председатель Совета директоров

Доли участия такого лица в уставном капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента и количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: *не имеет. Эмитент не выпускал опционов.*

Доли участия лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: *Лицо указанных долей не имеет. Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества Эмитента, лицо не имеет.*

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: *Указанных родственных связей нет.*

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: *Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.*

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): *Лицо указанных должностей не занимало*

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров:

Комитеты в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» состоят из независимых директоров. Член совета директоров не участвует в работе комитетов Совета директоров

ФИО: **Тойбаев Амангельды Сагинбаевич**

Год рождения: **1966**

Сведения об образовании: **высшее**

Костромской сельскохозяйственный институт (1992 г.), инженер-механик; Кыргызский государственный национальный университет (1996 г.), юрист.

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2014	наст. время	Министерство финансов Республики Казахстан	Руководитель Управления по работе с негосударственными юридическими лицами с государственным участием Комитета государственного имущества и приватизации
2020	наст. время	АО «НК «Продкорпорация»	Член Совета директоров

Доли участия такого лица в уставном капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента и количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **не имеет. Эмитент не выпускал опционов.**

Доли участия лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: **Лицо указанных долей не имеет. Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества Эмитента, лицо не имеет.**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Указанных родственных связей нет.**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров:

Комитеты в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» состоят из независимых директоров. Член совета директоров не участвует в работе комитетов Совета директоров

ФИО: **Бурибаев Асылбек Кудайбергенович (независимый директор)**

Год рождения: **1955**

Сведения об образовании: **высшее**

Семипалатинский пушно-меховой техникум Казпотребсоюза, Факультет «товароведение животного и пушно-мехового сырья» (1977 г.), специальность – товаровед;

Карагандинский кооперативный институт, Факультет «Экономика торговли» (1984 г.), специальность – экономист организатор.

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	2018	АО «Казахстанская аграрная экспертиза» Министерства сельского хозяйства РК, г.Астана	Президент
2020	наст.время	АО «НК «Продкорпорация»	Член Совета директоров

Доли участия такого лица в уставном капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента и количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **не имеет. Эмитент не выпускал опционов.**

Доли участия лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: **Лицо указанных долей не имеет. Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества Эмитента, лицо не имеет.**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Указанных родственных связей нет.**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров:

Наименование комитета	Председатель
Комитет Совета директоров по внутреннему аудиту	да
Комитет Совета директоров по социальным вопросам, кадрам и вознаграждениям	нет
Комитет Совета директоров по стратегическому планированию и рискам	нет

ФИО: **Отаров Кадирхан Махматович (независимый директор)**

Год рождения: **1953**

Сведения об образовании: **высшее**

Западно-Казахстанский сельскохозяйственный институт (1975 г.), специальность – ученый зоотехник.

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2014	2017	Акимат Акмолинской области	Заместитель, первый заместитель
2017	наст. время	Наблюдательный совет ТОО «Бурабай Даму» Управление делами Президента Республики Казахстан	Председатель
2019	наст. время	Общественный совет по вопросам развития АПК Республики Казахстан	Председатель
2020	наст. время	АО «НК «Продкорпорация»	Член Совета директоров

Доли участия такого лица в уставном капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента и количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **не имеет. Эмитент не выпускал опционов.**

Доли участия лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: **Лицо указанных долей не имеет. Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества Эмитента, лицо не имеет.**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Указанных родственных связей нет.**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров:

Наименование комитета	Председатель
Комитет Совета директоров по внутреннему аудиту	нет
Комитет Совета директоров по социальным вопросам, кадрам и вознаграждениям	да
Комитет Совета директоров по стратегическому планированию и рискам	нет

ФИО: **Оспанов Арман Асылханович (независимый директор)**

Год рождения: **1973**

Сведения об образовании: **высшее**

Кокчетавский университет им. Ш.Валиханова (1997 г.), Факультет «Механизация сельского хозяйства», квалификация – инженер-механик;

Алматинский институт экономики и статистики (2001 г.), Факультет «Бухучет и аудит», квалификация – экономист (заочное отделение).

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2015	2017	Департамент поддержки РГП на ПХВ «ИВЦ Комитета по статистике Министерства национальной экономики РК»	Директор
2017	2020	Департамент администрирования информационно-статистических систем РГП на ПХВ «ИВЦ Комитета по статистике Министерства национальной экономики РК»	Директор
2020	наст. время	ТОО «Аналитический центр экономической политики в агропромышленном комплексе»	Старший аналитик
2020	наст. время	АО «НК «Продкорпорация»	Член Совета директоров

Доли участия такого лица в уставном капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента и количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **не имеет. Эмитент не выпускал опционов.**

Доли участия лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: **Лицо указанных долей не имеет. Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества Эмитента, лицо не имеет.**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Указанных родственных связей нет.**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров:

Наименование комитета	Председатель
Комитет Совета директоров по внутреннему аудиту	нет
Комитет Совета директоров по социальным вопросам, кадрам и вознаграждениям	нет
Комитет Совета директоров по стратегическому планированию и рискам	да

ФИО: *Дайрабаев Жигули Молдакалыкович (независимый директор)*

Год рождения: *1954*

Сведения об образовании: *высшее*

Казахский сельскохозяйственный институт им. Турара Рыскулова и Высшая школа агропромышленного комплекса. Ученый агроном.

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2015	2019	Жамбылский областной филиал ассоциации «Союз фермеров Казахстана»	Председатель
2019	наст. время	Ассоциация «Союз фермеров Казахстана»	Президент
2020	наст. время	АО «НК «Продкорпорация»	Член Совета директоров

Доли участия такого лица в уставном капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента и количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: *не имеет. Эмитент не выпускал опционов.*

Доли участия лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: *Лицо указанных долей не имеет. Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества Эмитента, лицо не имеет.*

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: *Указанных родственных связей нет.*

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: *Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.*

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): *Лицо указанных должностей не занимало*

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров:

Наименование комитета	Председатель
Комитет Совета директоров по внутреннему аудиту	нет

Комитет Совета директоров по социальным вопросам, кадрам и вознаграждениям	нет
Комитет Совета директоров по стратегическому планированию и рискам	нет

ФИО: **Караулов Канат Серикович**

Год рождения: **1971**

Сведения об образовании: **высшее**

Казахский институт потребительской кооперации по специальности «финансы и кредит» (1996 г.),

Магистратура Российской академии народного хозяйства и государственной службы при Президенте РФ, специальность «государственное и муниципальное управление» (2019 г.).

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2015	2017	ГУ «Управление материально-технического обеспечения УДП РК»	Заместитель руководителя
2017	2019	ГУ «Аппарат Акима Бурабайского района»	Аким
2019	2019	АО «Холдинг «КазАгро»	Управляющий директор - член Правления
2019	наст. время	АО «НК «Продкорпорация»	Председатель Правления
2019	наст. время	АО «НК «Продкорпорация»	Член Совета директоров

Доли участия такого лица в уставном капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента и количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **не имеет. Эмитент не выпускал опционов.**

Доли участия лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: **Лицо указанных долей не имеет. Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества Эмитента, лицо не имеет.**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Указанных родственных связей нет.**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров:

Комитеты в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» состоят из независимых директоров. Член совета директоров не участвует в работе комитетов Совета директоров

Правление

ФИО: **Караулов Канат Серикович**

Год рождения: **1971**

Сведения об образовании: **высшее**

Казахский институт потребительской кооперации по специальности «финансы и кредит» (1996 г.),

Магистратура Российской академии народного хозяйства и государственной службы при Президенте РФ, специальность «государственное и муниципальное управление» (2019 г.).

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2015	2017	ГУ «Управление материально-технического обеспечения УДП РК»	Заместитель руководителя
2017	2019	ГУ «Аппарат Акима Бурабайского района»	Аким
2019	2019	АО «Холдинг «КазАгро»	Управляющий директор - член Правления
2019	наст. время	АО «НК «Продкорпорация»	Председатель Правления
2019	наст. время	АО «НК «Продкорпорация»	Член Совета директоров

Доли участия такого лица в уставном капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента и количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **не имеет. Эмитент не выпускал опционов.**

Доли участия лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: **Лицо указанных долей не имеет. Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества Эмитента, лицо не имеет.**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Указанных родственных связей нет.**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из

процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

ФИО: **Закарьянов Тулеген Кабыкенович**

Год рождения: **1961**

Сведения об образовании: **высшее, Карагандинский государственный университет, по специальности «Правоведение», Казахский государственный университет им.С.Сейфуллина, по специальности «Экономика»**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2015	2015	РГП «Автохозяйство» ХОЗУ Парламента РК	Директор
2015	2015	ГУ «Управление по делам религий города Астаны»	Руководитель
2015	2018	ГУ «Управление коммунального хозяйства города Астаны»	Руководитель
2018	2019	Акимат района «Есиль» города Астаны	Аким
2019	2019	АО «Астанаэнергосервис»	заместитель Председателя Правления по производству
2019	2019	ТОО «Москворецкое»	Региональный директор
2020	наст.время	АО «НК «Продкорпорация»	Управляющий директор - член Правления

Доли участия такого лица в уставном капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента и количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **не имеет. Эмитент не выпускал опционов.**

Доли участия лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: **Лицо указанных долей не имеет. Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества Эмитента, лицо не имеет.**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Указанных родственных связей нет.**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

ФИО: **Омаров Тобылбек Есенжолович**

Год рождения: **1963**

Сведения об образовании: **высшее**

**Алматинский филиал Джамбульского технологического института легкой и пищевой промышленности, специальность «хранение и технология переработки зерна», Современный гуманитарный институт по специальности «юриспруденция» (Российская Федерация, Москва).
Кандидат технических наук**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2012	2015	АО «Холдинг «КазАгро»	Управляющий директор – руководитель аппарата
2015	2015	АО «Холдинг «КазАгро»	Управляющий директор - Член Правления
2015	2017	АО «Холдинг «КазАгро»	Управляющий директор
2017	2019	АО «Холдинг «КазАгро»	Управляющий директор – руководитель аппарата
2019	наст. время	АО «НК «Продкорпорация»	Управляющий директор - член Правления

Доли участия такого лица в уставном капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента и количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **не имеет. Эмитент не выпускал опционов.**

Доли участия лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: **Лицо указанных долей не имеет. Опционов, в результате осуществления прав по которым могут быть приобретены акции дочернего или зависимого общества Эмитента, лицо не имеет.**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Указанных родственных связей нет.**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось.**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента:

По каждому из органов управления эмитента (за исключением физического лица, занимающего должность (осуществляющего функции) единоличного исполнительного органа управления эмитента,

если только таким лицом не является управляющий) описываются с указанием размера все виды вознаграждения, включая заработную плату членов органов управления эмитента, являющихся (являвшихся) его работниками, в том числе работающих (работавших) по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплачиваемые за участие в работе соответствующего органа управления, иные виды вознаграждения, которые были выплачены эмитентом в течение последнего завершенного отчетного года и последнего завершенного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг, а также описываются с указанием размера расходы, связанные с исполнением функций членов органов управления эмитента, компенсированные эмитентом в течение последнего завершенного отчетного года и последнего завершенного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг. Если эмитентом выплачивалось вознаграждение и (или) компенсировались расходы лицу, которое одновременно являлось членом совета директоров (наблюдательного совета) эмитента и входило в состав коллегиального исполнительного органа (правления, дирекции) эмитента, выплаченное вознаграждение и (или) компенсированные расходы такого лица, связанные с осуществлением им функций члена совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, включаются в совокупный размер выплаченного вознаграждения и (или) компенсированных расходов по совету директоров (наблюдательному совету) эмитента, а иные виды выплаченного вознаграждения и (или) компенсированных расходов такого лица включаются в совокупный размер вознаграждения и (или) компенсированных расходов по коллегиальному исполнительному органу (правлению, дирекции) эмитента. Дополнительно указываются сведения о принятых уполномоченными органами управления эмитента решениях и (или) существующих соглашениях относительно размера такого вознаграждения, подлежащего выплате, и (или) размера таких расходов, подлежащих компенсации.

Эмитент не составляет промежуточную отдельную финансовую отчетность, в связи с чем последним завершенным отчетным периодом на дату подписания Проспекта является 2019г.

Вознаграждения

Совет директоров

Единица измерения: ***тыс. тенге***

Наименование показателя	2019
Вознаграждение за участие в работе органа управления	<i>6 070</i>
Заработная плата	<i>0</i>
Премии	<i>0</i>
Комиссионные	<i>0</i>
Льготы	<i>0</i>
Иные виды вознаграждений	<i>0</i>
ИТОГО	<i>6 070</i>

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:
указанные соглашения отсутствуют

Исполнительный орган - Правление

Единица измерения: ***тыс. тенге***

Наименование показателя	2019
Вознаграждение за участие в работе органа управления	<i>0</i>
Заработная плата	<i>54 084</i>
Премии	<i>1 913</i>
Комиссионные	<i>0</i>
Льготы	<i>0</i>
Иные виды вознаграждений	<i>7 382</i>
ИТОГО	<i>63 379</i>

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:
Решением Совета директоров Продкорпорации от 6 февраля 2019 года №1 утверждено

«Положение об условиях оплаты труда, премирования и социального обеспечения председателя и членов Правления Продкорпорации». Документ определяет порядок и условия оплаты труда, премирования и социального обеспечения руководящих работников Продкорпорации.

Размер должностного оклада Председателя и членов Правления Корпорации устанавливается решением Совета директоров Корпорации в пределах размеров должностных окладов, установленных схемой должностных окладов.

Схема должностных окладов разрабатывается на основании оценки должностей (грейд), обзора заработных плат и финансово-экономических возможностей Корпорации.

Выплата вознаграждения руководящим работникам Корпорации по итогам работы за отчетный год осуществляется по решению Совета директоров Корпорации в зависимости от достижения стратегических и индивидуальных КПД и результатов оценки их деятельности, при условии наличия чистой консолидированной прибыли за отчетный год после утверждения в установленном порядке результатов финансово-хозяйственной деятельности Корпорации на основе аудированной финансовой отчетности.

Вознаграждение выплачивается в зависимости от оценки результатов деятельности за год с целью материального поощрения за достигнутые успехи и повышения эффективности работы, не носит постоянного характера и не учитывается при исчислении средней заработной платы.

Общая годовая сумма вознаграждения руководящих работников Продкорпорации не превышает 6 должностных окладов на каждого сотрудника.

Компенсации

Единица измерения: *тыс.тенге*

Наименование органа управления	2019
Совет директоров	0
Исполнительный орган	6 720

5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля

Полное описание структуры органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) и внутренними документами эмитента. Сведения об организации системы управления рисками и внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента (внутреннего аудита):

В соответствии с пп.4) п.15 Устава: орган, осуществляющий контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества - Служба внутреннего аудита.

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества сформирована Служба внутреннего аудита в составе:

Жумабаева Светлана Рамазановна – руководитель Службы внутреннего аудита, дата принятия на работу 2 сентября 2019 года;

Нургали Асель Мендибайкызы – эксперт Службы внутреннего аудита, дата принятия на работу 17 февраля 2020 года.

Служба внутреннего аудита Продкорпорации оказывает необходимое содействие Совету директоров и исполнительному органу в выполнении их обязанностей по достижению стратегических целей Продкорпорации. Служба непосредственно подчиняется Совету директоров, а также отчитывается перед ним о своей работе на ежеквартальной и ежегодной основе. Основной целью деятельности Службы является предоставление Совету директоров независимых и объективных гарантий и консультаций, направленных на совершенствование систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления. В своей деятельности Служба применяет Кодекс профессиональной этики, международные профессиональные стандарты внутреннего аудита, установленные Международным институтом внутренних аудиторов (The Institute of Internal Auditors).

информация о наличии комитета по аудиту совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, его функциях, персональном и количественном составе:

Положение о Комитете Совета директоров по внутреннему аудиту утверждено решением Совета директоров Корпорации от 21 октября 2020 № 11.

В соответствии с пунктом 3) статьи 53-1 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах» Комитет должен состоять исключительно из членов совета директоров.

Определение количественного состава, срока полномочий Комитета Совета директоров по внутреннему аудиту, избрание его Председателя и членов, а также досрочное прекращение их полномочий относится к компетенции Совета директоров Эмитента.

Комитет Совета директоров по внутреннему аудиту состоит как минимум из 3 (трех) человек и формируется из независимых членов Совета директоров и экспертов без права голоса, обладающих необходимыми профессиональными знаниями для работе в указанном Комитете.

На дату подписания настоящего Проспекта, в состав Комитета Совета директоров по внутреннему аудиту входят:

Бурибаев Асылбек Кудайбергенович – Председатель

Отаров Кадирхан Махматович

Оспанов Арман Асылханович

Дайрабаев Жигули Молдакалыкович

Комитет Совета директоров по внутреннему аудиту создан в целях разработки и предоставления Совету директоров Общества рекомендаций по следующим вопросам:

- 1) предварительного утверждения годовой финансовой отчетности;*
- 2) представления предложений Единственному акционеру Общества о порядке распределения чистого дохода Общества за истекший финансовый год и размере дивиденда за год в расчете на одну простую акцию Общества;*
- 3) утверждение учетной политики Общества;*
- 4) определение размера оплаты услуг аудиторской организации за аудит финансовой отчетности;*
- 5) утверждение положения о Службе внутреннего аудита, Правил по организации внутреннего аудита в Обществе и другие внутренние нормативные документы Общества, регулирующие деятельность Службы внутреннего аудита Общества, а также изменения и дополнения к ним, обеспечивает независимость Службы внутреннего аудита Общества от руководства Общества;*
- 6) утверждение количественного состава, определение срока полномочий Службы внутреннего аудита Общества, назначение ее руководителя и работников, а также досрочного прекращения их полномочий, утверждения порядка работы Службы внутреннего аудита Общества;*
- 7) определение размера и условий премирования работников Службы внутреннего аудита Общества;*
- 8) предварительно одобряет размер и условия оплаты труда и премирования работников Службы внутреннего аудита Общества, квалификационные требования к работникам Службы внутреннего аудита Общества, наложение дисциплинарных взысканий на них;*
- 9) утверждение годового аудиторского плана, бюджета Службы внутреннего аудита Общества;*
- 10) рассмотрение аудиторских отчетов по аудиторским заданиям (в том числе по внеплановым аудиторским заданиям);*
- 11) рассмотрения отчетов о деятельности Службы внутреннего аудита Общества;*
- 12) инициирует проведение Службой внутреннего аудита Общества, в необходимых случаях, независимых проверок (оценки);*
- 13) утверждение Карт ключевых показателей деятельности работников Службы внутреннего аудита Общества, индивидуальных планов развития работников Службы внутреннего аудита Общества и оценки их деятельности;*
- 14) оценки эффективности систем корпоративного управления, внутреннего контроля, управления рисками, внутреннего аудита Общества;*
- 15) при необходимости по иным вопросам в сфере внутреннего аудита, входящим в компетенцию Совета Директоров Общества.*

информация о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) эмитента по управлению рисками и внутреннему контролю (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа (структурного подразделения), осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента), его задачах и функциях:

В Продкорпорация формализована организационная структура Корпоративной системы управления рисками (КСУР) и системы внутреннего контроля (далее – СВК). В компании четко определены роли и обязанности, а также распределена ответственность в рамках КСУР и СВК между Единственным акционером, Советом директоров, Правлением, структурным подразделением, осуществляющим риск-менеджмент и внутренний контроль Службой внутреннего аудита и структурными подразделениями (владельцами рисков). Структура системы управления рисками в Корпорации представлена управлением рисками на нескольких уровнях с определением основных функций каждого органа/структурного подразделения Корпорации в области управления рисками. Первый уровень КСУР – Совет директоров Корпорации, второй уровень – Правление Корпорации, третий уровень – владельцы рисков – структурные подразделения Корпорации. Структура управления рисками в Корпорации обеспечивает адекватный поток информации по вертикали и по горизонтали. При этом информация, поступающая снизу вверх, обеспечивает Совет директоров и Правление Корпорации информацией о текущей деятельности в области управления рисками; о принятых в ходе деятельности рисках, их оценке, контроле методов реагирования и уровня управления рисками. Информация, направляемая сверху вниз, обеспечивает доведение целей, стратегий и поставленных задач путем утверждения внутренних документов. Передача информации по горизонтали подразумевает взаимодействие структурных подразделений внутри Корпорации и взаимодействие структурного подразделения Корпорации, осуществляющего рискменеджмент. В октябре 2019 года была проведена диагностика КСУР и СВК Корпорации Независимой оценочной компанией «TQM-Pro». Согласно представленному отчету, совокупная оценка эффективности КСУР на уровне 67%, что соответствует интегрированному уровню: «Управление рисками в различных подразделениях скоординировано. Единые процессы управления рисками используются там, где это уместно, производится оценка рисков организации в целом. Оценивается эффективность отдельных процессов управления рисками. Имеется система предупреждения менеджмента о приближении показателей риска к пороговым значениям». Совокупная оценка эффективности СВК – на уровне 52%, что соответствует развитому уровню: «Имеется общая для всей организации система оценки и воздействия на риски. Топ-менеджерам предоставляется информация о ключевых рисках организации, разрабатываются планы по воздействию на них, но при этом основная цель риск-менеджмента – создание отчетности». Структурированный перечень рисков Корпорации с информацией о потенциальных возможных и идентифицированных рисках, включая их описание, причины, описание последствий их наступления для владельцев рисков, их ответственность, результаты проведенной оценки рисков и согласованные меры реагирования на риски содержится в Реестре рисков, утвержденном Советом директоров Корпорации.

информация о наличии у эмитента отдельного структурного подразделения (службы) внутреннего аудита, его задачах и функциях:

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества решением Совета директоров образована Служба внутреннего аудита.

Работники Службы внутреннего аудита, в том числе руководитель, назначаются на должность и освобождаются от должности Советом директоров.

Кандидатура на должность руководителя Службы внутреннего аудита представляется в установленном порядке Председателем либо иным членом Совета директоров.

Служба внутреннего аудита в установленном Советом директоров порядке:

1) представляет Совету директоров независимую объективную информацию о деятельности Общества;

2) проводит оценку, консультирует и способствует совершенствованию внутреннего контроля и корпоративного управления, используя систематизированный и последовательный подход;

3) осуществляет иные функции, входящие в ее компетенцию, в соответствии с внутренними документами Общества.

Служба внутреннего аудита непосредственно подчиняется Совету директоров и отчетывается перед ним о своей работе.

Работники Службы внутреннего аудита не могут быть избраны в состав Совета директоров и Правления.

Руководитель Службы внутреннего аудита вправе присутствовать на заседаниях Совета директоров, на которых рассматриваются вопросы деятельности Службы внутреннего аудита, предлагать вопросы для внесения в повестку дня заседания Совета директоров, вносить на рассмотрение Совета директоров кандидатуры для включения в состав работников Службы внутреннего аудита.

Служба внутреннего аудита обладает правом беспрепятственного доступа ко всей документации и информации Общества с соблюдением требований о защите служебной, коммерческой и иной охраняемой законом тайны.

Трудовые отношения между Обществом и работниками Службы внутреннего аудита регулируются трудовым законодательством Республики Казахстан, Уставом, положением о Службе внутреннего аудита и трудовыми договорами.

Задачи и функции, права, ответственность и порядок работы Службы внутреннего аудита определяются положением о Службе внутреннего аудита, утверждаемым Советом директоров.

Основными задачами Службы являются:

- 1) оценка и содействие совершенствованию системы внутреннего контроля;*
- 2) оценка и содействие совершенствованию системы управления рисками;*
- 3) оценка риска совершения мошенничества и эффективности управления риском мошенничества в Обществе;*
- 4) оценка и содействие совершенствованию системы корпоративного управления в Обществе;*
- 5) оценка достоверности, полноты, объективности системы бухгалтерского учета и надежности финансовой отчетности;*
- 6) оценка выполнения требований законодательства республики Казахстан, требований внутренних нормативных документов общества;*
- 7) оценка рациональности и эффективности использования ресурсов Общества и применяемых методов (способов) обеспечения сохранности активов Общества*
- 8) методологическое обеспечение службы внутреннего аудита, ревизионных комиссий ДЗО*

Служба в соответствии с возложенными на нее задачами, в установленном порядке выполняет следующие функции:

1) оценка рисков, адекватности и эффективности внутреннего контроля над рисками в сфере корпоративного управления, операционной (производственной и финансовой) деятельности Общества и ее информационных систем, в части:

- достижения стратегических целей Общества;*
- достоверности, полноты, объективности схемы бухгалтерского учета и надежности финансовой отчетности и другой информации о финансово-хозяйственной деятельности Общества, включая консолидированные показатели;*
- эффективности и результативности деятельности Общества и принятых программ;*
- рациональности и эффективности использования ресурсов Общества применяемых методов (способов) обеспечения сохранности имущества (активов) Общества;*
- соответствия созданных систем контроля требованиям законодательства, внутренних нормативных документов, указаниям уполномоченных и надзорных органов, решений органов Общества и их соблюдения (комплаенс-контроль);*

2) проведение в установленном порядке оценки адекватности и эффективности системы внутреннего контроля в Обществе;

3) проведение в установленном порядке оценки корпоративной системы управления рисками в Обществе;

4) оценка рисков совершения мошенничества и эффективности управления риском мошенничества в Обществе;

5) оценка полноты применения и эффективности методологии оценки рисков и процедур управления рисками в Обществе;

6) оценка эффективности получения соответствующими органами и подразделениями Общества информации по вопросам, связанным с рисками и внутренним контролем;

- 7) проведение в установленном порядке оценки (диагностики) системы корпоративного управления в Обществе, включая оценку внедрения и соблюдения принятых принципов корпоративного управления, соответствующих этических стандартов и ценностей в Обществе;
- 8) проведение в установленном порядке аудита информационных систем Общества;
- 9) проверка соблюдения требований законодательства Республики Казахстан, внутренних документов Общества, а также выполнения указаний уполномоченных и надзорных органов, решений органов Общества и оценка систем, созданных в целях соблюдения этих требований;
- 10) оценка адекватности мер, применяемых подразделениями Общества для обеспечения достижения поставленных перед ними целей, в рамках стратегических целей Общества;
- 11) разработка внутренних нормативных документов, регламентирующих деятельность Службы, в соответствии с требованиями Стандартов;
- 12) предоставление консультаций для Совета директоров, Правления, структурных подразделений Общества и ДЗО по вопросам организации и совершенствования внутреннего контроля, управления рисками, корпоративного управления и организации внутреннего аудита (включая вопросы разработки внутренних нормативных документов и проектов в этих областях), а также по иным вопросам, входящим в компетенцию Службы;
- 13) проведение внеплановых аудиторских заданий на основании соответствующего решения Совета директоров;
- 14) осуществление мониторинга за исполнением Обществом рекомендаций внешнего аудитора;
- 15) осуществление последующего контроля за выполнением рекомендаций Службы, выданных в установленном порядке;
- 16) обмен информацией и координация деятельности с другими внутренними и внешними сторонами Общества и ДЗО, оказывающими услуги по предоставлению гарантий и консультаций;
- 17) взаимодействие и координация деятельности с контрольными органами ДЗО по вопросам планирования и проведения аудита и ревизий, включая курирование и методологическое обеспечение служб внутреннего аудита, ревизионных комиссий ДЗО;
- 18) осуществление иных функций, возложенных на Службу, в пределах ее компетенции.

В соответствии с Политикой управления рисками в Корпорации функционирует структурное подразделение, осуществляющее риск-менеджмент и внутренний контроль – Департамент риск-менеджмента и внутреннего контроля. Функциями и задачами Департамента риск-менеджмента и внутреннего контроля являются:

- 1) координация деятельности системы управления рисками Корпорации;
- 2) выявление возможных случаев возникновения риска, реальных или потенциальных отрицательных тенденций, свидетельствующих об усилении риска;
- 3) разработка и усовершенствование нормативной и методологической базы системы управления рисками Корпорации;
- 4) анализ эффективности систем управления рисками Корпорации;
- 5) организация и ведение статистических баз данных по видам рисков, используемых для анализа и оценки рисков;
- 6) ведение базы данных реализованных рисков, отслеживание внешних факторов, которые могут оказать существенное влияние на риски;
- 7) организация контроля над соблюдением установленных лимитов;
- 8) координация процесса подготовки реестра рисков и карты рисков путем обеспечения проведения встреч, обсуждений, сведения данных и предоставления проектов материалов на согласование Правлению Корпорации для дальнейшего утверждения Советом директоров Корпорации;
- 9) оказание методической помощи структурным подразделениям Корпорации;
- 10) подготовка отчета о состоянии принятых Корпорацией рисков и системе внутреннего контроля;
- 11) стимулирование риск-коммуникаций в Корпорации;
- 12) предоставление рекомендаций руководству Корпорации по результатам анализа и оценки рисков;
- 13) взаимодействие со Службой внутреннего аудита Корпорации в области управления рисками.

Штатная численность Департамента риск-менеджмента и внутреннего контроля состоит из трех человек:

**Укенов Расул Маратович - директор Департамента риск-менеджмента и внутреннего контроля
Рамазанова Сандугаиш Каримбаевна – главный риск-менеджер;
Акдаулетова Нургуль Алибековна – главный риск-менеджер;**

Сведения о политике эмитента в области управления рисками и внутреннего контроля:

В Продкорпорации утверждена Политика управления рисками решением Совета директоров АО «НК «Продкорпорация», Протокол 06.02.2019, №1 (далее – Политика).

Основными целями Политики являются:

- 1) построение эффективной системы управления рисками, интегрированной в процессы Корпорации;**
- 2) постоянное и непрерывное совершенствование деятельности по управлению рисками на основе стандартного подхода к методам и процедурам управления рисками;**
- 3) обеспечение принятия Корпорацией приемлемых рисков, адекватных масштаба ее деятельности;**
- 4) формирование адекватного портфеля активов и пассивов Корпорации;**
- 5) обеспечение достаточности капитала Корпорации в соответствии со стратегическими целями развития и уровнями развития;**
- 6) обеспечение устойчивого развития Корпорации в рамках реализации стратегии развития;**
- 7) усиление конкурентных преимуществ Корпорации вследствие:
- обеспечения эффективности управления капиталом и увеличения рыночной стоимости Корпорации;
- роста доверия Единственного акционера, инвесторов и других заинтересованных сторон за счет создания прозрачной системы управления рисками.**
- 8) формирование и развитие корпоративной системы управления рисками, обеспечивающей Корпорацию необходимой, надежной и своевременной информацией для принятия управленческих решений с целью эффективного достижения Корпорацией установленных целей.**

Политика направлена на реализацию следующих задач:

- 1) создание информационной базы для принятия решений и планирования;**
- 2) обеспечение непрерывного согласования процесса управления рисками, основанного на своевременной идентификации, анализе, мониторинге, контроле в целях обеспечения достижения поставленных задач;**
- 3) внедрение и совершенствование системы управления, позволяющей предотвращать и минимизировать потенциально негативные события;**
- 4) повышение эффективности использования и распределения ресурсов;**
- 5) обеспечение сбалансированного соотношения доходности риска;**
- 6) совершенствование процесса принятия решений по реагированию на возникающие риски;**
- 7) определение и управление всей совокупностью рисков в деятельности Корпорации;**
- 8) предотвращение потерь и убытков путем повышения эффективности деятельности Корпорации, обеспечивающее защиту активов и акционерного (собственного) капитала Корпорации;**
- 9) управление рисками с целью снижения до приемлемого уровня либо передача третьим сторонам (страхование, хеджирование и т.д.);**
- 10) обеспечение эффективности бизнес-процессов, достоверности внутренней и внешней отчетности и содействие соблюдению юридических норм.**

Сведения о внутреннем документе эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации:

Правила внутреннего контроля использования инсайдерской информации АО «НК «Продкорпорация» утверждены решением СД Корпорации №26 от 25.12.2015 года.

5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Служба внутреннего аудита

ФИО: **Жумабаева Светлана Рамазановна**

Год рождения: **1976**

Образование: **высшее, в 1997 г. закончила Казахский институт потребительской кооперации, г. Караганда, специальность «Бухгалтерский учет и аудит», квалификация «Бухгалтер-экономист»; в 2014 г. Казахский университет экономики, финансов и международной торговли г. Астана, специальность «Экономика», квалификация «Магистр экономики и бизнеса»**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2008	2019	АО «Холдинг «КазАгро»	Директор Департамента бухгалтерского учета и отчетности – главный бухгалтер
2019	наст. время	АО «НК «Продкорпорация»	Руководитель Службы внутреннего аудита

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0% простых акций Эмитента**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **не имеет**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **Лицо указанных долей не имеет**

Количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: **не имеет**

Характер любых родственных связей между членом органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью и иными членами органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа эмитента: **Указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

ФИО: **Нурғали Асель Мендибайқызы**

Год рождения: **1990**

Образование: **высшее**

Западно-Казахстанский инженерно-гуманитарный университет- специальность «Юриспруденция», квалификация «Бакалавр юриспруденции» 2011-2013 г.

Западно-Казахстанский государственный университет им.М. Утемисова – специальность «Учет и аудит», квалификация «Бакалавр Экономики и бизнеса» 2007-2011 г.

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		

2014	2017	РГУ «Национальная картинная галерея «Астана»	Специалист по внутренней политике Службы маркетинга и связей с общественностью
2017	2020	РГКП «Музей Мира и согласия»	Бухгалтер
2020	наст. время	АО «НК «Продкорпорация»	Эксперт Службы внутреннего аудита

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0% простых акций Эмитента**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **не имеет**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **Лицо указанных долей не имеет**

Количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: **не имеет**

Характер любых родственных связей между членом органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью и иными членами органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа эмитента: **Указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

Департамента риск-менеджмента и внутреннего контроля (руководитель)

ФИО: **Укенов Расул Маратович**

Год рождения: **1985**

Образование: **Высшее. Евразийский национальный университет имени Л. Н. Гумилёва**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2015	2017	АО «НК «Kazsatnet» (АО «НК «Казсатнет»)	Риск - менеджер
2017	2020	АО «Агентство «Хабар»	Риск - менеджер
2020	наст. время	АО «НК «Продкорпорация»	директор Департамента риск-менеджмента и внутреннего контроля

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0% простых акций Эмитента**

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **не имеет**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **Лицо указанных долей не имеет**

Количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: **не имеет**

Характер любых родственных связей между членом органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью и иными членами органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, членами совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа эмитента: **Указанных родственных связей нет**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

По каждому органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента (за исключением физического лица, занимающего должность (осуществляющего функции) ревизора эмитента) описываются с указанием размера все виды вознаграждения, включая заработную плату членов органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, являющихся (являвшихся) его работниками, в том числе работающих (работавших) по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплачиваемые за участие в работе соответствующего органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, иные виды вознаграждения, которые были выплачены эмитентом в течение последнего завершенного отчетного года и последнего завершенного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг, а также описываются с указанием размера расходы, связанные с исполнением функций членов органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, компенсированные эмитентом в течение последнего завершенного отчетного года и последнего завершенного отчетного периода до даты утверждения проспекта ценных бумаг. Дополнительно указываются сведения о принятых уполномоченными органами управления эмитента решениях и (или) существующих соглашениях относительно размера такого вознаграждения, подлежащего выплате, и (или) размера таких расходов, подлежащих компенсации.

Сведения, указанные в настоящем пункте, не могут являться предметом соглашения о конфиденциальной информации, препятствующего их раскрытию в проспекте ценных бумаг.

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Служба внутреннего аудита**

Эмитент не составляет промежуточную отдельную финансовую отчетность, в связи с чем последним завершенным отчетным периодом на дату подписания Проспекта является 2019г.

Вознаграждение за участие в работе органа контроля

Единица измерения: **тыс. тенге**

Наименование показателя	2019
Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	0
Заработная плата	9 971
Премии	1 737
Комиссионные	0
Льготы	0
Иные виды вознаграждений	1 607

ИТОГО	13 315
-------	--------

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году: *указанные соглашения отсутствуют.*

5.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента

Средняя численность работников (сотрудников) эмитента, включая работников (сотрудников), работающих в его филиалах и представительствах, а также размер начисленной заработной платы и выплат социального характера за пять последних завершенных отчетных лет либо за каждый завершённый отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет.

Наименование показателя	2015	2016	2017	2018	2019
Средняя численность работников, чел.	210	206	210	177	129
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период, тыс. тенге	901 631	893 205	1 022 318	930 400	868 311
Выплаты социального характера работников за отчетный период, тыс. тенге	13 297	13 781	12 163	14 434	12 135

В случае если изменение численности сотрудников (работников) эмитента за раскрываемый период является для эмитента существенным, указываются факторы, которые, по мнению эмитента, послужили причиной для таких изменений, а также последствия таких изменений для финансово-хозяйственной деятельности эмитента:

В рассматриваемом периоде указанные изменения отсутствуют.

В случае если в состав сотрудников (работников) эмитента входят сотрудники, оказывающие существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность эмитента (ключевые сотрудники), дополнительно указываются сведения о таких ключевых сотрудниках эмитента: *такие сотрудники отсутствуют.*

В случае если сотрудниками (работниками) эмитента создан профсоюзный орган, указывается на это обстоятельство: *профсоюзный орган не создан.*

5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

В случае если имеют место любые соглашения или обязательства эмитента, касающиеся возможности участия сотрудников (работников) эмитента в его уставном капитале, указываются такие соглашения или обязательства, а также доля участия в уставном капитале эмитента (количество обыкновенных акций эмитента - акционерного общества), которая может быть приобретена (которое может быть приобретено) по таким соглашениям или обязательствам сотрудниками (работниками) эмитента, или указывается на отсутствие таких соглашений или обязательств: *такие соглашения отсутствуют.*

Для эмитентов, являющихся акционерными обществами, дополнительно раскрываются сведения о предоставлении или возможности предоставления сотрудникам (работникам) эмитента опционов эмитента: *Информация не приводится, опционы отсутствуют.*

VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента:

Для эмитентов, являющихся акционерными обществами, указывается общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату утверждения проспекта ценных бумаг: *на дату подписания Проспекта - 1 (Один) акционер*

Общее количество номинальных держателей акций эмитента: *1 номинальный держатель*

Дополнительно раскрывается общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иной список лиц, составленный в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента), с указанием категорий (типов) акций эмитента, владельцы которых подлежали включению в такой список, и даты составления такого списка: *Эмитент зарегистрирован в соответствии с законодательством Республики Казахстан. В обществе, все простые акции которого принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания акционеров, принимаются этим акционером единолично и оформляются письменно. В связи с тем, что общество состоит из одного акционера, сведения о списке лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (ином списке лиц, составленном в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и, для составления которого, номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента), не предоставляются.*

Эмитентами, являющимися акционерными обществами, указывается информация о количестве собственных акций, находящихся на балансе эмитента: *Собственных акций, находящихся на балансе Эмитента, нет.*

Эмитентами, являющимися акционерными обществами, указывается известная им информация о количестве акций эмитента, принадлежащих подконтрольным им организациям, отдельно по каждой категории (типу) акций: *Акции Эмитента, принадлежащих подконтрольным организациям, нет*

6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения об участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций:

Состав участников (акционеров) эмитента входят лица, владеющие не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами обыкновенных акций эмитента, то по каждому из таких лиц указываются:

1. Полное наименование: *Правительство Республики Казахстан в лице Государственного учреждения «Комитет государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан»*

Сокращенное наименование: *отсутствует*

Место нахождения: *г. Нур-Султан, пр. Женис, 11*

ИНН: *отсутствует*

ОГРН: *отсутствует*

Размер доли участника эмитента в уставном капитале эмитента: *в соответствии с законодательством Республики Казахстан - 100%*

Размер доли принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента: *в соответствии с законодательством Республики Казахстан -100% простых акций*

Сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций таких участников (акционеров) эмитента:

Не применимо. Указанные лица отсутствуют.

Сведения о номинальных держателях, на имя которых в реестре акционеров эмитента зарегистрировано не менее чем пять процентов уставного капитала или не менее чем пять процентов обыкновенных акций:

Полное и сокращенное фирменные наименования: *Акционерное общество «Информационно-учетный центр», АО «ИУЦ»*

Место нахождения: *Республика Казахстан, Астана, 010000, пр.Республики, д.29*

ИНН: *отсутствует*

ОГРН: *отсутствует*

контактный номер телефона и факса, адрес электронной почты:

телефон (7172) 309824, (7172) 309825,

факс.: (7172) 552981

адрес электронной почты: iac@gosreestr.kz

номер, дата выдачи и срок действия лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, наименование органа, выдавшего такую лицензию: *в соответствии п.2 ст. 45 Закона Республики Казахстан от 02.07.2003г. №461-III О рынке ценных бумаг АО «ИУЦ» осуществляет номинальное держание ценных бумаг, принадлежащих государству, субъектам квазигосударственного сектора или в отношении которых государство, субъекты квазигосударственного сектора имеют имущественные права, без лицензии уполномоченного органа.*

количество обыкновенных и привилегированных акций эмитента, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на имя номинального держателя: *105 809 548 простых акций, 0 привилегированных акций*

6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ("золотой акции")

Сведения о доле государства, муниципального образования в уставном капитале эмитента и специальных правах: *Эмитент является резидентом Республики Казахстан.*

Размер доли уставного капитала эмитента, находящейся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности: *отсутствует.*

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ("золотой акции"), срок действия специального права ("золотой акции"): *подобное специальное право отсутствует.*

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

Ограничения количества акций, принадлежащих одному акционеру, и/или их суммарной номинальной стоимости, и/или максимального числа голосов, предоставляемых одному акционеру, установленные уставом эмитента: *такие ограничения отсутствуют.*

Ограничения на долю участия иностранных лиц в уставном капитале эмитента, установленные законодательством Российской Федерации или иными нормативными правовыми актами Российской Федерации: *указанные ограничения в соответствии с законодательством Российской Федерации не установлены. Эмитент является резидентом Республики Казахстан.*

Иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале эмитента: *иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале Эмитентом не установлены.*

6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций

Указываются составы участников (акционеров) эмитента, владевших не менее чем пятью процентами уставного капитала эмитента, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее чем пятью процентами обыкновенных акций эмитента, определенные на дату составления списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании участников (акционеров) эмитента, проведенном за пять последних завершенных отчетных лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, или за каждый заверченный отчетный год, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний.

В 2015-2019г.г. единственным акционером Эмитентом являлось Акционерное общество «Национальный управляющий холдинг «КазАгро» (АО «НУХ «КазАгро») (100 уставного капитала Эмитента, 100 простых акций Эмитента).

Место нахождения: Адрес: г. Нур-Султан ул. Иманова, 13

Изменений акционеров Эмитента в рассматриваемом периоде не происходило, в связи с чем иная информация не предоставляется.

12 июня 2020 года – 100% пакет акций АО «НК «Продкорпорация» передан от АО «Холдинг «КазАгро» в республиканскую собственность (Комитету государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан). На основании акта приема-передачи от 12 июня 2020 года № 7 право владения и пользования пакетом акций АО «НК «Продкорпорация» переданы Министерству сельского хозяйства Республики Казахстан (постановление Правительства РК от 27 мая 2020 года № 326 «О некоторых вопросах акционерного общества «Национальная компания «Продовольственная контрактная корпорация»).

6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

Указываются сведения о количестве и объеме в денежном выражении совершенных эмитентом сделок, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, по итогам каждого завершеного отчетного года за пять последних завершённых отчетных лет либо за каждый завершённый отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет.

Наименование показателя	2015	2016	2017	2018	2019
Общее количество и общий объем в денежном выражении совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность,* штук/тенге	9/30 035 888 100	8/23 898 554 223	3/9 415 900 906	3/22 832 210 520	1/1 092 000
Количество и объем в денежном выражении совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и в отношении которых общим собранием участников (акционеров) эмитента были приняты решения о согласии на их совершение или об их последующем одобрении, штук/ тенге	0/0	1/*15 410 000 000	0/0	0/0	0/0

Количество и объем в денежном выражении совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и в отношении которых советом директоров (наблюдательным советом) эмитента были приняты решения о согласии на их совершение или об их последующем одобрении, штук/ тенге	9/30 035 888 100	7/8 488 554 223	3/9 415 900 906	3/22 832 210 520	1/1 092 000
---	-----------------------------------	--	----------------------------------	-----------------------------------	--------------------

По каждой сделке (группе взаимосвязанных сделок), цена (размер) которой составляет пять и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, состоящего из 3, 6, 9 или 12 месяцев, предшествующего дате совершения сделки, совершенной эмитентом за пять последних завершенных отчетных лет либо за каждый завершенный отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, а также за период до даты утверждения проспекта ценных бумаг, указываются

1. Дата совершения сделки: **11.02.2015**

Предмет и иные существенные условия сделки: **Договор займа №10 от 11.02.2015**

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: **заимодатель - Акционерное общество «Национальный управляющий холдинг «КазАгро»**

Полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование) юридического лица или фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) физического лица, признанного в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом, заинтересованным в совершении сделки, а также основание (основания), по которому такое лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки: **не применимо, сделка совершена в соответствии с законодательством Республики Казахстан. Акционерное общество «Национальный управляющий холдинг «КазАгро» (АО «НУХ «КазАгро») – единственный акционер Эмитента**

Размер (цена) сделки (указывается в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки, а если сделка (группа взаимосвязанных сделок) является реализацией акций (обыкновенных акций и (или) привилегированных акций) - в процентах от акций, ранее размещенных эмитентом, и акций, в которые могут быть конвертированы ранее размещенные эмитентом эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в его акции (в случае реализации обыкновенных акций - в процентах от обыкновенных акций, ранее размещенных эмитентом, и обыкновенных акций, в которые могут быть конвертированы ранее размещенные эмитентом эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в его обыкновенные акции): **17 650 000 тыс. тенге, 10,80%**

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **10.12.2015, обязательство исполнено**

Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки, дата принятия соответствующего решения (дата составления и номер протокола) либо указание на то, что такое решение не принималось: **Совет директоров, 27.01.2015, Протокол от 27.01.2015. № 3**

Иные сведения о сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют**

2. Дата совершения сделки: **09.12.2015**

Предмет и иные существенные условия сделки: **Договор займа №120 от 09.12.2015**

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: **заимодатель - Акционерное общество «Национальный управляющий холдинг «КазАгро»**

Полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование) юридического лица или фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) физического лица, признанного в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом, заинтересованным в совершении сделки, а также основание (основания), по которому такое лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки: **не применимо, сделка совершена в соответствии законодательством Республики Казахстан. Акционерное общество «Национальный управляющий холдинг «КазАгро» (АО «НУХ «КазАгро») – единственный акционер Эмитента**

Размер (цена) сделки (указывается в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки, а если сделка (группа взаимосвязанных сделок) является реализацией акций (обыкновенных акций и (или) привилегированных акций) - в процентах от акций, ранее размещенных эмитентом, и акций, в которые могут быть конвертированы ранее размещенные эмитентом эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в его акции (в случае реализации обыкновенных акций - в процентах от обыкновенных акций, ранее размещенных эмитентом, и обыкновенных акций, в которые могут быть конвертированы ранее размещенные эмитентом эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в его обыкновенные акции): **8 518 116 тыс тенге, 5,21%**

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **29.06.2016, обязательство исполнено**

Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки, дата принятия соответствующего решения (дата составления и номер протокола) либо указание на то, что такое решение не принималось: **Совет Директоров 30.11.2015, Протокол от 30.11.2015 №24**

Иные сведения о сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют**

3. Дата совершения сделки: **05.03.2016г**

Предмет и иные существенные условия сделки: **Займ, договор №27 от 05.03.2016г**

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: **заимодатель - Акционерное общество «Национальный управляющий холдинг «КазАгро»**

Полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование) юридического лица или фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) физического лица, признанного в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом, заинтересованным в совершении сделки, а также основание (основания), по которому такое лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки: **не применимо, сделка совершена в соответствии законодательством Республики Казахстан. Акционерное общество «Национальный управляющий холдинг «КазАгро» (АО «НУХ «КазАгро») – единственный акционер Эмитента**

Размер (цена) сделки (указывается в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки, а если сделка (группа взаимосвязанных сделок) является реализацией акций (обыкновенных акций и (или) привилегированных акций) - в процентах от акций, ранее размещенных эмитентом, и акций, в которые могут быть конвертированы ранее размещенные эмитентом эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в его акции (в случае реализации обыкновенных акций - в процентах от обыкновенных акций, ранее размещенных эмитентом, и обыкновенных акций, в которые могут быть конвертированы ранее размещенные эмитентом эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в его обыкновенные акции): **15 410 000 тыс. тенге, 11,05%**

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **09.12.2016, обязательство исполнено**

Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки, дата принятия соответствующего решения (дата составления и номер протокола) либо указание на то, что такое решение не принималось: **Решение единственного акционера от 26.02.2016 г. №11.**

Иные сведения о сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют**

4. Дата совершения сделки: **08.12.2017г**

Предмет и иные существенные условия сделки: **Займ, Дог № 100 от 08.12.2017г**

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: **заемодатель - Акционерное общество «Национальный управляющий холдинг «КазАгро»**

Полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование) юридического лица или фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) физического лица, признанного в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом, заинтересованным в совершении сделки, а также основание (основания), по которому такое лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки: **не применимо, сделка совершена в соответствии законодательством Республики Казахстан. Акционерное общество «Национальный управляющий холдинг «КазАгро» (АО «НУХ «КазАгро») – единственный акционер Эмитента**

Размер (цена) сделки (указывается в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки, а если сделка (группа взаимосвязанных сделок) является реализацией акций (обыкновенных акций и (или) привилегированных акций) - в процентах от акций, ранее размещенных эмитентом, и акций, в которые могут быть конвертированы ранее размещенные эмитентом эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в его акции (в случае реализации обыкновенных акций - в процентах от обыкновенных акций, ранее размещенных эмитентом, и обыкновенных акций, в которые могут быть конвертированы ранее размещенные эмитентом эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в его обыкновенные акции): **9 000 000 тыс. тенге, 7,68%**

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **01.05.2018, 01.08.2018, обязательство исполнено**

Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки, дата принятия соответствующего решения (дата составления и номер протокола) либо указание на то, что такое решение не принималось: **Совет директоров, Протокол от 10.11.2017 г. № 10**

Иные сведения о сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют**

5. Дата совершения сделки: **26.01.2018**

Предмет и иные существенные условия сделки: **займ, Дог №32 от 26.01.2018**

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: **заемодатель - Акционерное общество «Национальный управляющий холдинг «КазАгро»**

Полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование) юридического лица или фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) физического лица, признанного в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом, заинтересованным в совершении сделки, а также основание (основания), по которому такое лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки: **не применимо, сделка совершена в соответствии законодательством Республики Казахстан. Акционерное общество «Национальный управляющий холдинг «КазАгро» (АО «НУХ «КазАгро») – единственный акционер Эмитента**

Размер (цена) сделки (указывается в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки, а если сделка (группа взаимосвязанных сделок) является реализацией акций (обыкновенных акций и (или) привилегированных акций) - в процентах от акций, ранее размещенных эмитентом, и акций, в которые могут быть конвертированы ранее размещенные эмитентом эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в его акции (в случае реализации обыкновенных акций - в процентах от обыкновенных акций, ранее размещенных эмитентом, и обыкновенных акций, в которые могут быть конвертированы ранее размещенные эмитентом эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в его обыкновенные акции): **8 300 000 тыс. тенге, 7,45%**

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **27.02.2021, срок исполнения обязательства на дату подписания Проспекта не наступил**

Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки, дата принятия соответствующего решения (дата составления и номер протокола)

либо указание на то, что такое решение не принималось: *Совет директоров, 25.01.2018, Протокол от 25.01.2018 г. № 1*

Иные сведения о сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *отсутствуют*

6. Дата совершения сделки: **25.01.2018**

Предмет и иные существенные условия сделки: *займ, Договор №31 от 25.01.2018*

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: *заемодатель - Акционерное общество «Национальный управляющий холдинг «КазАгро»*

Полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование) юридического лица или фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) физического лица, признанного в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом, заинтересованным в совершении сделки, а также основание (основания), по которому такое лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки: *не применимо, сделка совершена в соответствии с законодательством Республики Казахстан. Акционерное общество «Национальный управляющий холдинг «КазАгро» (АО «НУХ «КазАгро») – единственный акционер Эмитента*

Размер (цена) сделки (указывается в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки, а если сделка (группа взаимосвязанных сделок) является реализацией акций (обыкновенных акций и (или) привилегированных акций) - в процентах от акций, ранее размещенных эмитентом, и акций, в которые могут быть конвертированы ранее размещенные эмитентом эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в его акции (в случае реализации обыкновенных акций - в процентах от обыкновенных акций, ранее размещенных эмитентом, и обыкновенных акций, в которые могут быть конвертированы ранее размещенные эмитентом эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в его обыкновенные акции): **12 700 000 тыс. тенге, 11,4%**

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **26.01.2019, обязательство исполнено**

Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки, дата принятия соответствующего решения (дата составления и номер протокола) либо указание на то, что такое решение не принималось: *Совет директоров, 28.12.2017, Протокол от 28.12.2017 г. № 13*

Иные сведения о сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *отсутствуют*

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Раскрывается информация об общей сумме дебиторской задолженности эмитента с отдельным указанием общей суммы просроченной дебиторской задолженности за пять последних завершенных отчетных лет либо за каждый завершенный отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет. Указанная информация может приводиться в виде таблицы, значения показателей приводятся на дату окончания каждого завершенного отчетного года.

Для настоящего пункта используются ретроспективные данные за соответствующий отчетный период.

Данные за 2015 год приведены с учетом пересчета данных отчетности за 2015 год, отраженном в отчетности по МСФО за 2016 год.

Данные за 2016 год приведены с учетом пересчета данных отчетности за 2016 год, отраженном в отчетности по МСФО за 2018 год.

Данные за 2017 год приведены с учетом пересчета данных отчетности за 2017 год, отраженном в отчетности по МСФО за 2018 год.

Единица измерения: *тыс.тенге*

Показатель	2015	2016	2017	2018	2019
Общая сумма дебиторской задолженности***	55 004 240	48 381 319	31 364 500	13 490 174	7 220 222

Общая сумма просроченной дебиторской задолженности	457 704	23 520 874	1 377 276	4 961 957	1 968 841
--	---------	------------	-----------	-----------	-----------

***** Порядок расчета показателя «Общая сумма дебиторской задолженности»:**

Порядок расчета показателя «Общая сумма дебиторской задолженности» на 31.12.2015 г. получен путем суммирования следующих статей формы “Отдельный отчет о финансовом положении” Отдельной финансовой отчетности Эмитента за год, закончившийся 31 декабря 2016 год:

- Статья «Торговая и прочая дебиторская задолженность» раздела “Долгосрочные активы” данные на 31 декабря 2015 года в сумме 14 293 061 тыс. тенге;
- Статья «Торговая и прочая дебиторская задолженность» раздела “Краткосрочные активы” данные на 31 декабря 2015 года в сумме 37 279 356 тыс. тенге;
- Статья «Товарный кредит» раздела “Краткосрочные активы” данные на 31 декабря 2015 года в сумме 403 503 тыс. тенге;
- Статья «Весенне-летнее финансирование посевов» раздела “Краткосрочные активы” данные на 31 декабря 2015 года в сумме 2 719 822 тыс. тенге;
- Статья «Авансы выданные» раздела “Краткосрочные активы” данные на 31 декабря 2015 года в сумме 308 498 тыс. тенге.

Итого Общая сумма дебиторской задолженности: 55 004 240 тыс. тенге.

Порядок расчета показатель «Общая сумма дебиторской задолженности» на 31.12.2016 г. получен путем суммирования следующих статей формы “Отдельный отчет о финансовом положении” Отдельной финансовой отчетности Эмитента за год, закончившийся 31 декабря 2018 год:

- Статья «Торговая и прочая дебиторская задолженность» раздела “Долгосрочные активы” данные на 31 декабря 2016 года в сумме 14 832 793 тыс. тенге;
- Статья «Торговая и прочая дебиторская задолженность» раздела «Краткосрочные активы» данные за 31 декабря 2016 года в сумме 27 222 446 тыс. тенге;
- Статья «Товарные кредиты» раздела «Краткосрочные активы» данные за 31 декабря 2016 года в сумме 5 789 499 тыс. тенге;
- Статья «Весенне-летнее финансирование посевов» раздела «Краткосрочные активы» данные за 31 декабря 2016 года в сумме 291 655 тыс. тенге;
- Статья «Авансы выданные» раздела «Краткосрочные активы» данные за 31 декабря 2016 года в сумме 244 926 тыс. тенге;

Итого Общая сумма дебиторской задолженности: 48 381 319 тыс. тенге.

Порядок расчета показателя «Общая сумма дебиторской задолженности» на 31.12.2017 г. получен путем суммирования следующих статей формы “Отдельный отчет о финансовом положении” Отдельной финансовой отчетности Эмитента за год, закончившийся 31 декабря 2018 год:

- Статья «Торговая и прочая дебиторская задолженность» раздела “Долгосрочные активы” данные на 31 декабря 2017 года в сумме 243 680 тыс. тенге;
- Статья «Торговая и прочая дебиторская задолженность» раздела «Краткосрочные активы» данные за 31 декабря 2017 года в сумме 25 324 660 тыс. тенге;
- Статья «Товарные кредиты» раздела «Краткосрочные активы» данные за 31 декабря 2017 года в сумме 5 742 021 тыс. тенге;
- Статья «Весенне-летнее финансирование посевов» раздела «Краткосрочные активы» данные за 31 декабря 2017 года в сумме 45 755 тыс. тенге;
- Статья «Авансы выданные» раздела «Краткосрочные активы» данные за 31 декабря 2017 года в сумме 8 384 тыс. тенге;

Итого Общая сумма дебиторской задолженности: 31 364 500 тыс. тенге.

Порядок расчета показателя «Общая сумма дебиторской задолженности» на 31.12.2018 г. получен путем суммирования следующих статей формы “Отдельный отчет о финансовом положении” Отдельной финансовой отчетности Эмитента за год, закончившийся 31 декабря 2018 год::

- Статья «Торговая и прочая дебиторская задолженность» раздела “Долгосрочные активы” данные на 31 декабря 2018 года в сумме 77 295 тыс. тенге;
- Статья «Торговая и прочая дебиторская задолженность» раздела «Краткосрочные активы» данные за 31 декабря 2018 года в сумме 7 716 529 тыс. тенге;
- Статья «Товарные кредиты» раздела «Краткосрочные активы» данные за 31 декабря 2018 года в сумме 2 178 912 тыс. тенге;

- Статья «Весенне-летнее финансирование посевов» раздела «Краткосрочные активы» данные за 31 декабря 2018 года в сумме 12 650 тыс. тенге;
 - Статья «Авансы выданные» раздела «Краткосрочные активы» данные за 31 декабря 2018 года в сумме 3 504 788 тыс. тенге;
- Итого Общая сумма дебиторской задолженности: 13 490 174 тыс. тенге.**

Порядок расчет показателя «Общая сумма дебиторской задолженности» на 31.12.2019 г. получен путем суммирования следующих статей формы «Отдельный отчет о финансовом положении» Отдельной финансовой отчетности Эмитента за 2019 год.:

- Статья «Торговая и прочая дебиторская задолженность» раздела «Долгосрочные активы» данные на 31 декабря 2019 года в сумме 1 513 703 тыс. тенге;
 - Статья «Торговая и прочая дебиторская задолженность» раздела «Краткосрочные активы» данные за 31 декабря 2019 года в сумме 5 000 233 тыс. тенге;
 - Статья «Товарные кредиты» раздела «Краткосрочные активы» данные за 31 декабря 2019 года в сумме 703 669 тыс. тенге;
 - Статья «Авансы выданные» раздела «Краткосрочные активы» данные за 31 декабря 2019 года в сумме 2 617 тыс. тенге;
- Итого Общая сумма дебиторской задолженности: 7 220 222 тыс. тенге.**

Структура дебиторской задолженности эмитента за последний завершенный отчетный год и последний завершенный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг.

Эмитент не составляет промежуточную отдельную финансовую отчетность, в связи с чем последним завершенным отчетным периодом на дату подписания Проспекта является 2019г.

Единица измерения: **тыс.тенге**

Наименование показателя	31.12.2019*
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	1 075 842
в том числе просроченная	0
Дебиторская задолженность по векселям к получению	0
в том числе просроченная	0
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	0
в том числе просроченная	0
Дебиторская задолженность по товарным кредитам	703 669
в том числе просроченная	703 669
Прочая дебиторская задолженность	5 440 711
в том числе просроченная	1 265 172
Общий размер дебиторской задолженности	7 220 222

в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности	1 968 841
---	------------------

* - данные приведены в соответствии с данными отдельной финансовой отчетности Эмитента за 2019 год с учетом порядка расчета показателя «Общая сумма дебиторской задолженности», приведенного выше

Дебиторы, величина задолженности каждого из которых составляет не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за 5 последних завершённых финансовых лет, либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет:

В 2015 году указанные дебиторы отсутствуют.

2016 год.

Полное фирменное наименование: ***Товарищество с ограниченной ответственностью Капитал-Инвест -2006***

Сокращенное фирменное наименование: ***Капитал-Инвест -2006 ТОО***

Место нахождения: ***Республика Казахстан, г. Нур-Султан***

ИНН: ***отсутствует***

ОГРН: ***отсутствует***

БИН: ***060340007127***

Сумма дебиторской задолженности: ***9 379 631 тыс.тенге***

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): ***Задолженность просрочена, срок просрочки 6 дней, процентная ставка отсутствует, пеня за ненадлежащее исполнение обязательств по соглашению – 0,1% за каждый день от суммы задолженности (61 905 тыс. тенге).***

Дебитор не является аффилированным лицом Эмитента.

Полное фирменное наименование: ***Товарищество с ограниченной ответственностью Айкын 2006***

Сокращенное фирменное наименование: ***ТОО Айкын 2006***

Место нахождения: ***Республика Казахстан, г. Нур-Султан***

ИНН: ***отсутствует***

ОГРН: ***отсутствует***

БИН: ***060640004629***

Сумма дебиторской задолженности: ***5 885 291 тыс. тенге***

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): ***Задолженность просрочена, срок просрочки 6 дней, процентная ставка отсутствует, пеня за ненадлежащее исполнение обязательств по соглашению – 0,1% за каждый день от суммы задолженности (35 311 тыс. тенге).***

Дебитор не является аффилированным лицом Эмитента.

2017 год.

Полное фирменное наименование: ***Товарищество с ограниченной ответственностью KazakhTrade and Industrial Company (Товарищество с ограниченной ответственностью Казах Трейд энд Индастриал Компани)***

Сокращенное фирменное наименование: ***ТОО KazakhTrade and Industrial Company (ТОО Казах Трейд энд Индастриал Компани)***

Место нахождения: ***Республика Казахстан, г. Алматы***

ИНН: ***отсутствует***

ОГРН: ***отсутствует***

БИН: ***081240009821***

Сумма дебиторской задолженности: ***3 392 958 тыс.тенге***

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): ***Задолженность не является просроченной.***

Дебитор не является аффилированным лицом Эмитента.

Полное фирменное наименование: *Товарищество с ограниченной ответственностью Бидай Tradecom (Товарищество с ограниченной ответственностью Бидай Телеком)*
Сокращенное фирменное наименование: *Бидай Tradecom ТОО (Бидай Телеком ТОО)*
Место нахождения: *Республика Казахстан, г. Алматы*
ИНН: *отсутствует*
ОГРН: *отсутствует*
БИН: *151140005958*
Сумма дебиторской задолженности: *4 500 000 тыс.тенге*
Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): *Задолженность не является просроченной.*
Дебитор не является аффилированным лицом Эмитента.

Полное фирменное наименование: *Товарищество с ограниченной ответственностью Казак Бидайы*
Сокращенное фирменное наименование: *Казак Бидайы ТОО*
Место нахождения: *Республика Казахстан, г. Алматы*
ИНН: *отсутствует*
ОГРН: *отсутствует*
БИН: *120740001886*
Сумма дебиторской задолженности: *4 500 000 тыс.тенге*
Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): *Задолженность не является просроченной.*
Дебитор не является аффилированным лицом Эмитента.

2018 год.

Полное фирменное наименование: *Товарищество с ограниченной ответственностью «Экспертная аграрная компания»*
Сокращенное фирменное наименование: *ТОО «ЭкспАгро»*
Место нахождения: *010000 Республика Казахстан, г. Нур-Султан, ул. Московская, 29, офис 19*
ИНН: *отсутствует*
БИН: *021140000099*
ОГРН: *отсутствует*
Сумма дебиторской задолженности: *2 233 124 тыс. тенге*
Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): *Задолженность не является просроченной.*

Дебитор является аффилированным лицом Эмитента.

доля участия эмитента в уставном капитале аффилированного лица - коммерческой организации, а в случае, когда аффилированное лицо является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих эмитенту: *100%, не применимо*

доля участия аффилированного лица в уставном капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих аффилированному лицу: *0%, 0% простых акций*

Полное фирменное наименование: *Товарищество с ограниченной ответственностью Таразский сахарный завод*
Сокращенное фирменное наименование: *Таразский сахарный завод ТОО*
Место нахождения: *Республика Казахстан, Жамбылская Область, г.Тараз*
ИНН: *отсутствует*
ОГРН: *отсутствует*
БИН: *180440019654*

Сумма дебиторской задолженности: *3 500 000 тыс.тенге*
Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): *Задолженность не является просроченной.*
Дебитор не является аффилированным лицом Эмитента.

Полное фирменное наименование: *Товарищество с ограниченной ответственностью Октябрьское*
Сокращенное фирменное наименование: *Октябрьское ТОО*
Место нахождения: *Республика Казахстан, Акмолинская Область, Шортандинский Район, Андреевский С.О., с.Октябрьское*
ИНН: *отсутствует*
ОГРН: *отсутствует*
БИН: *990840000558*
Сумма дебиторской задолженности: *1 385 040 тыс.тенге*
Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): *Задолженность не является просроченной.*
Дебитор не является аффилированным лицом Эмитента.

2019 год.

Полное фирменное наименование: *Cofco Resources SA (Кофко Ресурсез СА)*
Сокращенное фирменное наименование: *Cofco Resources SA (Кофко Ресурсез СА)*
Место нахождения: *Швейцария, Женева, Шен-Бужри*
ИНН: *отсутствует*
ОГРН: *отсутствует*
Сумма дебиторской задолженности: *836 766 тыс. тенге*
Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): *Задолженность не является просроченной.*
Дебитор не является аффилированным лицом Эмитента.

Полное фирменное наименование: *Товарищество с ограниченной ответственностью «Экспертная аграрная компания»*
Сокращенное фирменное наименование: *ТОО «ЭкспАгро»*
Место нахождения: *010000 Республика Казахстан, г. Нур-Султан, ул. Московская, 29, офис 19*
ИНН: *отсутствует*
БИН: *021140000099*
ОГРН: *отсутствует*
Сумма дебиторской задолженности: *2 233 124 тыс. тенге*
Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): *Задолженность не является просроченной.*

Дебитор является аффилированным лицом Эмитента.

доля участия эмитента в уставном капитале аффилированного лица - коммерческой организации, а в случае, когда аффилированное лицо является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих эмитенту: *100%, не применимо*

доля участия аффилированного лица в уставном капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих аффилированному лицу: *0%, 0% простых акций*

Полное фирменное наименование: *Товарищество с ограниченной ответственностью КазАгроТрейд ТОО*
Сокращенное фирменное наименование: *ТОО КазАгроТрейд*
Место нахождения: *Казахстан, Костанайская область*
ИНН: *отсутствует*
ОГРН: *отсутствует*
БИН: *000440001725*

Сумма дебиторской задолженности: *1 265 172 тыс. тенге*

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): *задолженность образована в результате допущения недостачи зерна на элеваторе, в ходе проведенной работы по взысканию задолженности в судебном порядке, по состоянию на 31.12.2016 г. задолженность подтверждается судебными актами от 22.10.2015 г., 1.06.2015 г., 18.12.2015 г. в*

следующем размере: ущерб - 3 001 075 тыс. тенге, штраф – 443 497 тыс. тенге, упущенная выгода – 82 148 тыс. тенге.

Дебитор не является аффилированным лицом Эмитента.

Раздел VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Указывается состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, прилагаемой к проспекту ценных бумаг:

а) годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за три последних завершённых отчетных года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, или за каждый завершённый отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным аудиторским заключением в отношении указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Эмитент не зарегистрирован на территории Российской Федерации, указанная отчетность Эмитентом не составлялась

б) годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно-признанными правилами:

Отдельная финансовая отчетность Эмитента за год, закончившийся 31 декабря 2017 года, включает в себя:

- *Аудиторский отчет независимого аудитора;*
- *отдельный отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2017 года;*
- *отдельный отчет о совокупном доходе за год, закончившийся 31 декабря 2017 года;*
- *отдельный отчет о движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2017 года;*
- *отдельный отчет об изменениях в капитале за год, закончившийся 31 декабря 2017 года;*
- *примечания к отдельной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2017 года.*

Отдельная финансовая отчетность Эмитента за год, закончившийся 31 декабря 2018 года, включает в себя:

- *Аудиторский отчет независимого аудитора;*
- *отдельный отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2018 года;*
- *отдельный отчет о совокупном доходе за год, закончившийся 31 декабря 2018 года;*
- *отдельный отчет о движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2018 года;*
- *отдельный отчет об изменениях в капитале за год, закончившийся 31 декабря 2018 года;*
- *примечания к отдельной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2018 года.*

Отдельная финансовая отчетность Эмитента за 2019 год, включает в себя:

- *Аудиторский отчет независимого аудитора;*
- *отдельный отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2019 года;*
- *отдельный отчет о совокупном доходе за год, закончившийся 31 декабря 2019 года;*
- *отдельный отчет о движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2019 года;*
- *отдельный отчет об изменениях в капитале за год, закончившийся 31 декабря 2019 года;*
- *примечания к отдельной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019 года.*

Указанная отчетность приведена в Приложении 1 настоящего Проспекта.

Стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена такая годовая финансовая отчетность: *Международные стандарты финансовой отчетности (МСФО)*

7.2. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Состав промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, прилагаемой к проспекту ценных бумаг:

а) промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний завершённый отчетный квартал (отчетный период, состоящий из трех, шести или девяти месяцев отчетного года), предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг, составленная в соответствии с

требованиями законодательства Российской Федерации, а если в отношении нее проведен аудит - вместе с соответствующим аудиторским заключением:

Эмитент не зарегистрирован на территории Российской Федерации, указанная отчетность Эмитентом не составлялась

б) при наличии у эмитента промежуточной финансовой отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно-признанными правилами, дополнительно прилагается такая промежуточная финансовая отчетность эмитента, а если в отношении нее проведен аудит - вместе с соответствующим аудиторским заключением на русском языке за последний заверченный отчетный квартал (отчетный период, состоящий из трех, шести или девяти месяцев отчетного года), предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг. При этом отдельно указываются стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена такая промежуточная финансовая отчетность.

Эмитент не составляет промежуточную отдельную финансовую отчетность в соответствии с МСФО или иными, отличными от МСФО, международно-признанными правилами.

Стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена такая промежуточная финансовая отчетность: ***не применимо.***

7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента

Указывается состав консолидированной финансовой отчетности эмитента, прилагаемой к проспекту ценных бумаг:

а) годовая консолидированная финансовая отчетность эмитента, в отношении которой истек установленный срок ее представления или составленная до истечения такого срока, за три последних заверченных отчетных года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, либо за каждый заверченный отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным аудиторским заключением в отношении указанной годовой консолидированной финансовой отчетности:

Эмитент не зарегистрирован на территории Российской Федерации.

Консолидированная финансовая отчетность Эмитента за год, закончившийся 31 декабря 2017 года, включает в себя:

- ***Аудиторский отчет независимого аудитора;***
- ***консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2017 года;***
- ***консолидированный отчет о совокупном доходе за год, закончившийся 31 декабря 2017 года;***
- ***консолидированный отчет о движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2017 года;***
- ***консолидированный отчет об изменениях в капитале за год, закончившийся 31 декабря 2017 года;***
- ***примечания к консолидированной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2017 года.***

Консолидированная финансовая отчетность Эмитента за год, закончившийся 31 декабря 2018 года, включает в себя:

- ***Аудиторский отчет независимого аудитора;***
- ***консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2018 года;***
- ***консолидированный отчет о совокупном доходе за год, закончившийся 31 декабря 2018 года;***
- ***консолидированный отчет о движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2018 года;***
- ***консолидированный отчет об изменениях в капитале за год, закончившийся 31 декабря 2018 года;***
- ***примечания к консолидированной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2018 года.***

Консолидированная финансовая отчетность Эмитента за 2019 год, включает в себя:

- ***Аудиторский отчет независимого аудитора;***
- ***консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2019 года ;***
- ***консолидированный отчет о совокупном доходе за год, закончившийся 31 декабря 2019 года;***

- консолидированный отчет о движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2019 года;
- консолидированный отчет об изменениях в капитале за год, закончившийся 31 декабря 2019 года;
- примечания к консолидированной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019 года.

Указанная отчетность приведена в Приложении 2 настоящего Проспекта.

Стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена такая годовая консолидированная финансовая отчетность: **МСФО**

б) промежуточная консолидированная финансовая отчетность эмитента за отчетный период, состоящий из шести месяцев текущего года, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, а если в отношении нее проведен аудит - с приложением соответствующего аудиторского заключения. При этом отдельно указываются стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена такая промежуточная консолидированная финансовая отчетность. В случае если эмитент не составляет промежуточную консолидированную финансовую отчетность, указываются основания, в силу которых у эмитента отсутствует обязанность по ее составлению:

Промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность по состоянию на 30 июня 2020 года, с отчетом по результатам обзорной проверки, включает в себя:

- отчет по результатам обзорной проверки промежуточной финансовой информации;
- промежуточный сокращенный консолидированный отчет о финансовом положении;
- промежуточный сокращенный консолидированный отчет о совокупном доходе;
- промежуточный сокращенный консолидированный отчет о движении денежных средств;
- промежуточный сокращенный консолидированный отчет об изменениях в капитале;
- примечания к промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности.

Указанная отчетность приведена в Приложении 2 настоящего Проспекта.

Стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена такая промежуточная консолидированная финансовая отчетность: **МСФО**

в) при наличии у эмитента промежуточной консолидированной финансовой отчетности за отчетные периоды, состоящие из трех и девяти месяцев текущего года, дополнительно прилагается такая промежуточная консолидированная финансовая отчетность эмитента за последний заверченный отчетный период, состоящий из трех или девяти месяцев отчетного года, а если в отношении нее проведен аудит - вместе с соответствующим аудиторским заключением. При этом отдельно указываются стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена такая промежуточная консолидированная финансовая отчетность:

Эмитент не составляет промежуточную консолидированную финансовую отчетность за отчетные периоды, состоящие из трех и девяти месяцев.

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

Сведения об основных положениях учетной политики эмитента, самостоятельно определенной эмитентом в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и утвержденной приказом или распоряжением лица, ответственного за организацию и состояние бухгалтерского учета эмитента (информация об основных положениях принятой эмитентом учетной политики указывается в отношении текущего финансового года, квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность за который включается в состав проспекта ценных бумаг, а также в отношении каждого заверченного финансового года, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за который включается в состав проспекта ценных бумаг):

Обзор существенных аспектов учетной политики приведен в составе отдельной финансовой отчетности Эмитента за год, закончившийся 31 декабря 2017 года с аудиторским отчетом независимого аудитора (примечание 3).

Обзор существенных аспектов учетной политики приведен в составе отдельной финансовой отчетности Эмитента за год, закончившийся 31 декабря 2018 года с аудиторским отчетом независимого аудитора (примечание 3).

Обзор существенных аспектов учетной политики приведен в составе отдельной финансовой отчетности Эмитента за 2019 год с аудиторским отчетом независимого аудитора (примечание 3). Указанная отчетность приведена в Приложении 1 настоящего Проспекта.

7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж

В случае если эмитент осуществляет продажу продукции и товаров и/или выполняет работы, оказывает услуги за пределами Российской Федерации, указывается общая сумма доходов эмитента, полученных от экспорта продукции (товаров, работ, услуг), а также доля таких доходов в выручке от продаж, рассчитанная отдельно за каждый из трех последних завершённых отчетных лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, или за каждый завершённый отчетный год, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет, а также за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг. В случае если эмитент не осуществляет экспорт продукции (товаров, работ, услуг), указывается на это обстоятельство.

Эмитент не составляет промежуточную отдельную финансовую отчетность, в связи с чем последним завершённым отчетным периодом на дату подписания Проспекта является 2019г.

	2017	2018	2019
Общая сумма доходов от экспорта продукции, тыс.тенге	5 585 486	25 647 872	13 306 670
Доля в выручке от продаж, %	48,43	61,05	49,27

7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершённого финансового года.

Сведения о существенных изменениях в составе имущества эмитента, произошедших после даты окончания последнего завершённого отчетного года, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за который представлена в проспекте ценных бумаг, и до даты утверждения проспекта ценных бумаг:

С даты окончания 2019 года до даты подписания Проспекта указанные изменения отсутствовали.

7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Сведения об участии эмитента в судебных процессах в качестве истца либо ответчика (с указанием наложенных на ответчика судебным органом санкций) в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента (сведения раскрываются за три последних завершённых финансовых года, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет):

В рассматриваемом периоде Эмитент участвовал в следующих судебных делах:

№	Суд	Сторона процесса		Предмет спора	Судебный акт
		Истец	Ответчик		
1	Специализированный межрайонный экономический суд г. Астаны	АО «НК «Продкорпорация»	ТОО «Колутонский ХПП», АО СК «НОМАД Иншуранс»	О взыскании ущерба и штрафа за допущенную порчу зерна в объеме 9 500 тонн.	Определение суда от 08.05.2019г. об утверждении соглашения об урегулировании спора (конфликта) в порядке медиации.
2	Сарыаркинский районный суд г. Астаны	АО «НК «Продкорпорация»	ТОО «Октябрьское», ТОО «СХП «Октябрьское», АО «Петровское», ТОО «Агро Трейд Торг», Шварц Э.И.	О взыскании ущерба, комиссии и штрафа, а также судебная реализация предмета залога. За исполнение	Определение суда от 14.06.2019г. об утверждении соглашения об урегулировании спора (конфликта) в порядке медиации.

				договора в части возврата товарного кредита в объеме 40 515,524 тонн, оплаты вознаграждения и оплаты штрафа.	
3	Специализированный межрайонный экономический суд г. Алматы	АО «НК «Продкорпорация»	ТОО «Макаронная фабрика «Алтын Диірмен»	О проведении судебной реализации	Решением от 21.06.2019 г. в удовлетворении иска отказано
4	Специализированный межрайонный экономический суд Костанайской области	АО «НК «Продкорпорация», Управление государственных доходов по Житикаринскому и Камыстинскому районну Костанайской области	ТОО «КазАгроТрейд»	Об отмене процедуры реабилитации и признания банкротом ТОО «КазАгроТрейд»	Постановлением апелляционной судебной коллегии по гражданским и административным делам Костанайского областного суда от 22 октября 2013 года № 2а-2032/2013 в пользу Корпорации взыскана сумма 2 360 982 605 тенге; Решением специализированного межрайонного экономического суда Костанайской области от 1 июня 2015 года в пользу Корпорации взыскана сумма 1 083 589 635 тенге; Решением специализированного межрайонного экономического суда Костанайской области от 18 декабря 2015 года в пользу Корпорации взыскана сумма 82 148 640 тенге; Решением специализированного межрайонного экономического суда Костанайской области от 23 ноября 2018 года требования Корпорации к ТОО «КазАгроТрейд» подтверждены. Учитывая, что у ТОО «КазАгроТрейд» отсутствовали денежные средства и имущество не имеющего

					обременения единственным способом получения удовлетворения требованиям Корпорации возможно было только путем признания ТОО «КазАгроТрейд» банкротом в рамках банкротного производства получить имущественный комплекс элеватора в счет погашения задолженности. 29 мая 2020 года СМЭС Костанайской области вынесено решение об отказе ТОО «КазАгроТрейд» банкротом. 30 июня 2020 года подана апелляционная жалоба. 30 мая 2020 г. подано повторное заявление о признании банкротом.
5	Специализированный межрайонный экономический суд г. Нур-Султан	АО «НК «Продкорпорация»	Акционерное общество «Алтын Диірмен» (Акционерное общество «Алтын Диірмен»), Товариществу с ограниченной ответственностью «Алматинский мукомольный комбинат», Товариществу с ограниченной ответственностью «Племенной свиноводческий завод «Бекон»	О взыскании суммы задолженности	Определением суда от 23.01.2020 г. иск оставлен без рассмотрения. Определением от 31.01.2020 г. вновь поданный иск возвращен в связи с неуплатой госпошлины. 12.02.2020 г. вновь подан иск, на стадии рассмотрения. 14 августа 2020 г. было отменено заочное решение, возобновлено рассмотрение дела по существу.
6	Специализированный межрайонный экономический суд Акмолинской области	АО «НК «Продкорпорация»	АО «Петровское», ТОО «СХП «Октябрьское», ТОО «КГ Лизинг», ТОО «Октябрьское»	Об утверждении медиативного соглашения в рамках исполнительного производства	Определением суда от 14 мая 2020 года утверждено медиативное соглашение

Эмитент в рассматриваемом периоде не участвовал/не участвует в иных судебных процессах, которые отразились/могут отразиться на его финансово-хозяйственной деятельности.

VIII. СВЕДЕНИЯ О РАЗМЕЩАЕМЫХ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГАХ, А ТАКЖЕ ОБ ОБЪЕМЕ, О СРОКЕ, ОБ УСЛОВИЯХ И О ПОРЯДКЕ ИХ РАЗМЕЩЕНИЯ.

8.1. Вид, категория (тип) ценных бумаг

Вид ценных бумаг (акции (именные), облигации (именные, на предъявителя), опционы эмитента (именные), российские депозитарные расписки (именные), категория (тип) - для акций; иные идентификационные признаки размещаемых ценных бумаг (конвертируемые или неконвертируемые, процентные, дисконтные и т.д.):

Бездокументарные купонные неконвертируемые облигации с централизованным учетом прав без обеспечения серии 01

8.2. Форма ценных бумаг

Бездокументарные

8.3. Указание на обязательное централизованное хранение

Предусмотрен централизованный учет прав на Облигации

Депозитарий, осуществляющий централизованный учет прав:

Полное фирменное наименование: *Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»*

Сокращенное фирменное наименование: *НКО АО НРД*

Место нахождения: *Российская Федерация, город Москва*

Почтовый адрес: *Российская Федерация, 105066, город Москва, улица Спартаковская, дом 12*

ИНН: *7702165310*

Телефон: *(495) 956-27-89, (495) 956-27-90*

Номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности: *045-12042-000100*

Дата выдачи: *19.02.2009*

Срок действия: *без ограничения срока действия*

Лицензирующий орган: *ФСФР России*

В случае прекращения деятельности НКО АО НРД (НРД) в связи с его реорганизацией централизованный учет прав на Облигации будет осуществляться его правопреемником. В тех случаях, когда в Проспекте ценных бумаг упоминается НРД, подразумевается НРД или его правопреемник.

Учет и удостоверение прав на Облигации, учет и удостоверение передачи Облигаций, включая случаи обременения Облигаций обязательствами, осуществляется в НРД и депозитариях, осуществляющих учет прав на Облигации, помимо НРД (далее – Депозитарии).

Права на Облигации подтверждаются выписками по счетам депо, выдаваемыми НРД и Депозитариями владельцам Облигаций. Право на Облигацию переходит от одного лица к другому в момент внесения приходной записи по счету депо приобретателя Облигаций в НРД и Депозитариях.

Потенциальный приобретатель Облигаций обязан открыть счет депо в НРД или в Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями внутренних документов соответствующих депозитариев.

Приобретатель Облигаций самостоятельно оценивает и несет риск того, что личный закон депозитария, в котором ему открыт счет депо, предназначенный для учета прав на Облигации, или личный закон депозитария, по счету депо которого должна пройти депозитарная операция, либо запрет или иное ограничение, наложенные государственными или иными уполномоченными органами, могут запрещать данному депозитарию содействовать инвестированию в Облигации.

Приобретатель Облигаций самостоятельно оценивает и несет риск того, что его личный закон, запрет или иное ограничение, наложенные государственными или иными уполномоченными органами, могут запрещать ему инвестировать денежные средства в Облигации.

Списание Облигаций со счетов депо при погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Облигаций по выплате номинальной

стоимости Облигаций и купонного дохода по Облигациям за все купонные периоды.

Снятие Облигаций с централизованного учета производится после списания всех Облигаций со счетов в НРД.

Порядок учета и перехода прав на бездокументарные эмиссионные ценные бумаги с централизованным учетом прав регулируется Федеральным законом от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (далее - «Закон о рынке ценных бумаг»), а также иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и внутренними документами Депозитария.

В случае изменения законодательства Российской Федерации, в том числе нормативных правовых актов Российской Федерации в сфере финансовых рынков, порядок учета и перехода прав на Облигации, а также осуществление выплат по ним будут регулироваться с учетом изменившихся требований законодательства Российской Федерации, в том числе нормативных правовых актов Российской Федерации в сфере финансовых рынков.

В случае учета прав на Облигации в Депозитарии, подчиняющемся законодательству иностранной юрисдикции, порядок учета и перехода прав на Облигации регулируется в соответствии с применимым законодательством и внутренними правилами данного Депозитария.

**8.4. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска (дополнительного выпуска)
1000 (Одна тысяча) российских рублей каждая.**

**8.5. Количество ценных бумаг выпуска (дополнительного выпуска)
7 000 000 (Семь миллионов) штук.
Размещение Облигаций траншами не предусмотрено.**

**8.6. Общее количество ценных бумаг данного выпуска, размещенных ранее
Выпуск не является дополнительным выпуском. Облигации ранее не размещались.**

**8.7. Права владельца каждой ценной бумаги выпуска (дополнительного выпуска)
Облигации представляют собой прямые безусловные обязательства Эмитента.
Владельцы Облигаций имеют следующие права:**

1) право на получение номинальной стоимости Облигаций (соответствующей части номинальной стоимости, в случае решение о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с Проспектом ценных бумаг) в порядке, установленном Проспектом ценных бумаг;

2) право на получение купонного дохода в порядке, установленном Проспектом ценных бумаг;

3) право на возврат средств инвестирования в случае признания Выпуска несостоявшимся или недействительным, а также в любых иных случаях запрета (запрещения), отзыва, отмены Выпуска;

4) право свободно продавать и иным образом отчуждать Облигации (с учетом ограничений, предусмотренных законодательством Российской Федерации в отношении ценных бумаг иностранных эмитентов). Облигации допускаются к размещению в Российской Федерации по решению Банка России при условии регистрации Банком России Проспекта ценных бумаг (пункт 3 статьи 51.1 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»). Владелец Облигаций, купивший Облигации при их первичном размещении, не имеет права совершать сделки с Облигациями до их полной оплаты;

5) право обращаться с требованиями в российский суд в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям;

б) иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации и Условиями выпуска.

Каждая Облигация предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав.

Все обязательства Эмитента по Облигациям между собой юридически равны и обязательны к исполнению в равной степени.

Эмитент обязуется обеспечить права владельцев Облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.

В случае возникновения обязанности Эмитента совершить платеж по Облигациям перед несколькими владельцами Облигаций ни один из владельцев Облигаций не будет иметь какого-либо преимущества в получении платежа по Облигациям от Эмитента.

Предоставление обеспечения по Облигациям не предусмотрено.

Размещаемые Облигации не являются структурными облигациями.

*Размещаемые Облигации не являются облигациями без срока погашения.
Размещаемые Облигации не являются ипотечными облигациями.
Размещаемые Облигации не являются конвертируемыми ценными бумагами.
Размещаемые Облигации не являются ценными бумагами, предназначенными для квалифицированных инвесторов.*

8.8. Условия и порядок размещения ценных бумаг выпуска (дополнительного выпуска)

Размещение Облигаций предполагается осуществлять как на территории Российской Федерации, так и за пределами Российской Федерации (на территории Республики Казахстан).

Условия и порядок размещения Облигаций на территории Российской Федерации и за пределами Российской Федерации (на территории Республики Казахстан) определяются в настоящем Проспекте ценных бумаг.

Размещение на территории Российской Федерации предполагается осуществить на Бирже.

Размещение Облигаций за пределами Российской Федерации (на территории Республики Казахстан) предполагается осуществить на KASE.

Условия и порядок размещения Облигаций на KASE определяются в соответствии с Законом Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг» в действующей редакции, внутренними документами KASE и иным применимым законодательством и регулированием на территории Республики Казахстан.

8.8.1. Способ размещения ценных бумаг

На территории Российской Федерации - открытая подписка.

На территории Республики Казахстан – подписка среди широкого круга инвесторов.

8.8.2. Срок размещения ценных бумаг

Дата начала размещения ценных бумаг:

Дата начала размещения Облигаций определяется Эмитентом.

Сообщение о дате начала размещения Облигаций публикуется Эмитентом в соответствии с порядком раскрытия информации, указанным в пункте 8.11 Проспекта ценных бумаг, после публикации сообщения о принятии Банком России решений о регистрации проспекта Облигаций и о допуске Облигаций к публичному размещению (публичному размещению и публичному обращению) в Российской Федерации и за пределами Российской Федерации. Об определенной дате начала размещения Эмитент уведомляет Биржу, KASE и НРД в порядке, установленном пунктом 8.11 Проспекта ценных бумаг.

Дата начала размещения Облигаций, определенная Эмитентом, может быть изменена (перенесена) решением Эмитента, при условии соблюдения требований к порядку раскрытия информации об изменении (переносе) даты начала размещения Облигаций, указанных в п. 8.11 Проспекта ценных бумаг. Об изменении (переносе) даты начала размещения Облигаций Эмитент уведомляет Биржу и НРД в согласованном порядке, KASE в соответствии с внутренними документами KASE.

Дата окончания размещения ценных бумаг:

Датой окончания размещения Облигаций является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) 2-й (второй) рабочий день с даты начала размещения Облигаций;*
- 2) дата размещения последней Облигации.*

Выпуск не предполагается размещать траншами.

8.8.3. Порядок размещения ценных бумаг

Порядок и условия заключения договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцам в ходе их размещения (форма и способ заключения договоров, место и момент их заключения, а если заключение договоров осуществляется посредством подачи и удовлетворения заявок - порядок и способ подачи (направления) заявок, требования к содержанию заявок и срок их рассмотрения, способ и срок направления уведомлений (сообщений) об удовлетворении (об отказе в удовлетворении) заявок):

Сделки, заключаемые при размещении Облигаций на Бирже, подчиняются праву Российской Федерации.

Сделки, заключаемые при размещении на KASE, подчиняются праву Республики Казахстан.

Размещение Облигаций проводится путем заключения сделок купли - продажи по цене размещения Облигаций, установленной в порядке, предусмотренном пунктом 8.8.4 Проспекта ценных бумаг («Цена размещения»).

Размещение на территории Российской Федерации (на Бирже).

Сделки при размещении Облигаций заключаются на Бирже путем удовлетворения адресных заявок на покупку Облигаций, поданных с использованием системы торгов Биржи («Система торгов») в соответствии с правилами торгов на фондовом рынке.

Адресные заявки на покупку Облигаций и встречные адресные заявки на продажу Облигаций подаются с использованием Системы торгов в электронном виде, при этом простая письменная форма договора считается соблюденной.

Моментом заключения сделки по размещению Облигаций считается момент ее регистрации в Системе торгов.

Отдельные письменные уведомления (сообщения) об удовлетворении (об отказе в удовлетворении) заявок участникам торгов Биржи («Участники торгов») не направляются.

В случае если потенциальный покупатель не является Участником торгов, он должен заключить соответствующий договор с любым Участником торгов и дать ему поручение на приобретение Облигаций.

Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся Участником торгов, действует самостоятельно.

Для совершения сделки купли - продажи Облигаций при их размещении потенциальный покупатель обязан заранее (до даты начала размещения Облигаций) открыть соответствующий счет депо в НРД, осуществляющей централизованный учет прав на Облигации, или в ином Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих депозитариев.

Изменение и/или расторжение договоров, заключенных при размещении Облигаций, осуществляется по основаниям и в порядке, предусмотренном главой 29 Гражданского кодекса Российской Федерации.

Торги проводятся в соответствии с Правилами проведения торгов, зарегистрированными в установленном порядке и действующими на дату проведения торгов.

Размещение Облигаций будет происходить путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене размещения Облигаций и ставке купона на первый купонный период, заранее определенной Эмитентом в порядке и на условиях, предусмотренных Проспектом ценных бумаг.

Уполномоченный орган (уполномоченное должностное лицо) Эмитента принимает решение о величине процентной ставки купона на первый купонный период до даты начала размещения Облигаций.

Информация о величине процентной ставки купона на первый купонный период раскрывается Эмитентом в соответствии с пунктом 8.11 Проспекта ценных бумаг.

Эмитент информирует Биржу и НРД о ставке купона на первый купонный период в согласованном порядке, KASE в соответствии с внутренними документами KASE.

Размещение Облигаций предусматривает адресованное неопределенному кругу лиц приглашение делать предложения (оферты) о приобретении размещаемых ценных бумаг. Адресные заявки со стороны Участников торгов являются офертами Участников торгов на приобретение размещаемых Облигаций.

Ответ о принятии предложений (оферт) о приобретении размещаемых Облигаций направляется Участникам торгов, определяемым по усмотрению Эмитента из числа Участников торгов, сделавших такие предложения (оферты), путем выставления встречных адресных заявок. При этом Участник торгов соглашается с тем, что его заявка может быть отклонена, акцептована полностью или в части.

В дату начала размещения Облигаций Участники торгов в течение периода подачи заявок на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период подают адресные заявки на покупку Облигаций с использованием Системы торгов как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных покупателей.

Время и порядок подачи адресных заявок в течение периода подачи заявок по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период устанавливается Биржей.

По окончании периода подачи заявок на приобретение Облигаций по фиксированной цене и ставке купона на первый купонный период, Биржа составляет Сводный реестр заявок и передает

его Агенту по размещению.

Сводный реестр заявок содержит все значимые условия каждой заявки – цену приобретения, количество ценных бумаг, дату и время поступления заявки, номер заявки, а также иные реквизиты в соответствии с Правилами проведения торгов.

На основании анализа Сводного реестра заявок Эмитент определяет приобретателей, которым он намеревается продать Облигации, а также количество Облигаций, которые он намеревается продать данным приобретателям и передает данную информацию Агенту по размещению. При этом первоочередному удовлетворению в дату начала размещения Облигаций подлежат заявки тех Участников торгов, с которыми либо с клиентами которых (при условии, что Участник торгов действует в ходе размещения в качестве агента по приобретению Облигаций за счет потенциального приобретателя, не являющегося Участником торгов) Агент по размещению заключил Предварительные договоры (как данный термин определен далее), при условии, что такие заявки поданы указанными Участниками торгов во исполнение заключенных Предварительных договоров. После этого Агент по размещению заключает сделки с приобретателями путем выставления встречных адресных заявок. Факт невыставления встречной адресной заявки Агентом по размещению будет означать, что Эмитентом было принято решение об отклонении заявки. Письменные уведомления (сообщения) об удовлетворении (об отказе в удовлетворении) заявок Участникам торгов не направляются.

Агент по размещению заключает сделки с приобретателями, которым Эмитент желает продать Облигации, путем выставления встречных адресных заявок в соответствии с Правилами проведения торгов с указанием количества бумаг, которое Эмитент желает продать данному приобретателю.

После удовлетворения заявок, поданных в течение периода подачи заявок, в случае неполного размещения Выпуска по его итогам Участники торгов, действующие как за свой счет, так и за счет и по поручению потенциальных приобретателей, могут в течение срока размещения подавать адресные заявки на покупку Облигаций по Цене размещения в адрес Агента по размещению. Эмитент рассматривает такие заявки и определяет приобретателей, которым он намеревается продать Облигации, а также количество Облигаций, которые он намеревается продать данным приобретателям, и передает данную информацию Агенту по размещению. После этого Агент по размещению заключает сделки с приобретателями путем выставления встречных адресных заявок. Факт невыставления встречной адресной заявки Агентом по размещению будет означать, что Эмитентом было принято решение об отклонении заявки. Письменные уведомления (сообщения) об удовлетворении (об отказе в удовлетворении) заявок Участникам торгов не направляются.

Заявки на приобретение Облигаций направляются Участниками торгов в адрес Агента по размещению.

Заявка на приобретение должна содержать следующие значимые условия:

- цена приобретения;
- количество Облигаций;
- код расчетов, используемый при заключении сделки с ценными бумагами, подлежащей включению в клиринговый пул клиринговой организации на условиях многостороннего или простого клиринга, и определяющий, что при совершении сделки проводится процедура контроля обеспечения, а надлежащей датой исполнения сделки с ценными бумагами является дата заключения сделки;
- прочие параметры в соответствии с Правилами проведения торгов.

В качестве цены приобретения должна быть указана Цена размещения, установленная в соответствии с п. 8.8.4 Проспектом ценных бумаг (в процентах от номинальной стоимости Облигаций с точностью до сотой доли процента).

В качестве количества Облигаций должно быть указано то количество Облигаций, которое потенциальный покупатель хотел бы приобрести по определенной до даты начала размещения ставке купона на первый купонный период.

При этом денежные средства должны быть зарезервированы на торговых счетах Участников торгов в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на приобретение Облигаций, с учетом всех необходимых комиссионных сборов.

Заявки, не соответствующие изложенным выше требованиям, не принимаются.

Приобретение Облигаций в ходе их размещения не может быть осуществлено за счет Эмитента.

Возможность преимущественного приобретения размещаемых ценных бумаг:

Возможность преимущественного приобретения размещаемых Облигаций не предусмотрена.

Для именных ценных бумаг, ведение реестра владельцев которых осуществляется регистратором, - лицо, которому эмитент выдает (направляет) передаточное распоряжение, являющееся основанием для внесения приходных записей по лицевым счетам первых владельцев и (или) номинальных держателей, срок и иные условия выдачи передаточного распоряжения:

Облигации не являются именными ценными бумагами.

Для бездокументарных ценных бумаг с централизованным учетом прав - порядок, в том числе срок, внесения приходной записи по счету депо первого владельца в депозитарии, осуществляющем учет прав на указанные ценные бумаги:

Предусмотрен централизованный учет прав на Облигации.

Размещенные через Биржу Облигации зачисляются НРД или Депозитариями на счета депо покупателей Облигаций в дату совершения операции купли - продажи Облигаций.

Приходная запись по счетам депо депонентов, открытых в НРД, вносится на основании информации, полученной от клиринговой организации, обслуживающей расчеты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций Биржей (далее – «Клиринговая организация»).

Проданные при размещении Облигации зачисляются НРД или Депозитариями на счета депо покупателей Облигаций в соответствии с Условиями осуществления депозитарной деятельности НРД и условиями осуществления депозитарной деятельности Депозитариев.

Расходы, связанные с внесением приходных записей о зачислении размещаемых Облигаций на счета депо их первых владельцев (приобретателей), несут первые владельцы Облигаций.

Для документарных ценных бумаг без обязательного централизованного хранения - порядок, в том числе срок, выдачи первым владельцам сертификатов ценных бумаг:

Облигации являются бездокументарными ценными бумагами с централизованным учетом прав.

В случае размещения акционерным обществом акций, ценных бумаг, конвертируемых в акции, и опционов эмитента путем закрытой подписки только среди всех акционеров с предоставлением указанным акционерам возможности приобретения целого числа размещаемых ценных бумаг, пропорционального количеству принадлежащих им акций соответствующей категории (типа):

Не применимо. Облигации размещаемого выпуска не являются акциями, ценными бумагами, конвертируемыми в акции или опционами Эмитента.

В случае если ценные бумаги размещаются посредством закрытой подписки в несколько этапов, условия размещения по каждому из которых не совпадают (различаются), раскрываются сроки (порядок определения сроков) размещения ценных бумаг по каждому этапу и не совпадающие условия размещения:

Облигации не размещаются посредством закрытой подписки. Облигации размещаются посредством открытой подписки.

В случае если ценные бумаги размещаются посредством подписки путем проведения торгов, указывается наименование лица, организующего проведение торгов (эмитент, специализированная организация). Если организация торгов осуществляется специализированной организацией, указываются ее полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения, а если организованные торги проводятся биржей или иным организатором торговли, - также номер, дата выдачи, срок действия лицензии, на основании которой биржа или иной организатор торговли вправе осуществлять деятельность по организации торговли на рынке ценных бумаг, орган, выдавший указанную лицензию:

Размещение на территории Российской Федерации (на Бирже)

Облигации размещаются посредством открытой подписки путем проведения торгов на Бирже, организующей проведение торгов:

Полное фирменное наименование: ***Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ПАО Московская Биржа***

Место нахождения: ***Российская Федерация, г. Москва***

Почтовый адрес: ***Российская Федерация, 125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13***

Номер лицензии биржи: ***077-001***

Дата выдачи лицензии биржи: ***29.08.2013***

Срок действия лицензии биржи: ***без ограничения срока действия***

Орган, выдавший лицензию биржи: **ФСФР России**

В случае реорганизации ПАО Московская Биржа размещение Облигаций будет осуществляться на организованных торгах организатора торговли, являющегося его правопреемником, в соответствии с законодательством Российской Федерации и внутренними документами, регулирующими деятельность такого организатора торговли. В тех случаях, когда в Проспекте ценных бумаг упоминается ПАО Московская Биржа или «Биржа» подразумевается ПАО Московская Биржа или его правопреемник.

В случае если эмитент и (или) уполномоченное им лицо намереваются заключать предварительные договоры, содержащие обязанность заключить в будущем основной договор, направленный на отчуждение размещаемых ценных бумаг первому владельцу, или собирать предварительные заявки на приобретение размещаемых ценных бумаг, указываются порядок заключения таких предварительных договоров или порядок подачи таких предварительных заявок:

При размещении Облигаций путем сбора адресных заявок со стороны покупателей на приобретение Облигаций по фиксированной цене размещения Облигаций и ставке купона на первый купонный период, заранее определенной Эмитентом в порядке и на условиях, предусмотренных Проспектом ценных бумаг Агент по размещению, действующий в интересах Эмитента, может заключать предварительные договоры с потенциальными приобретателями Облигаций, содержащие обязанность заключить в будущем с ними или с действующим в их интересах Участником торгов основные договоры, направленные на отчуждение им размещаемых Облигаций (далее – «Предварительные договоры»).

Заключение Предварительных договоров осуществляется путем акцепта Агентом по размещению оферт от потенциальных приобретателей на заключение Предварительных договоров, в соответствии с которыми потенциальные приобретатели и Агент по размещению, действующий в интересах Эмитента, в дату начала размещения обязаны заключить основные договоры купли-продажи Облигаций. При этом любая оферта с предложением заключить Предварительный договор по усмотрению Агента по размещению, действующего в интересах Эмитента, может быть отклонена, акцептована полностью или в части.

Сбор предложений (оферт) от потенциальных приобретателей о заключении Предварительных договоров допускается не ранее даты опубликования в Ленте новостей информации о сроке направления предложений (оферт) от потенциальных приобретателей с предложением заключить Предварительные договоры и подлежит окончанию не позднее чем за 1 (один) рабочий день до Даты начала размещения.

Акцепт оферт от потенциальных приобретателей на заключение Предварительных договоров направляется Агентом по размещению, действующим в интересах Эмитента, лицам, определяемым по усмотрению Эмитента из числа потенциальных приобретателей, направивших оферты на заключение Предварительных договоров, не позднее даты, предшествующей дате начала размещения Облигаций, способом, указанным в направленной оферте.

Порядок раскрытия информации о сроке для направления оферт от потенциальных приобретателей с предложением заключить Предварительные договоры

Даты начала и окончания срока для направления оферт от потенциальных приобретателей с предложением заключить Предварительные договоры определяются решением Эмитента и информация об этом раскрывается в порядке и сроки, указанные в п. 8.11 Проспекта ценных бумаг.

Направляя оферту с предложением заключить Предварительный договор, потенциальный приобретатель соглашается с тем, что она может быть отклонена, акцептована полностью или частично. Прием оферт от потенциальных приобретателей с предложением заключить Предварительный договор допускается только с даты раскрытия информации о сроке для направления оферт от потенциальных приобретателей с предложением заключить Предварительные договоры в Ленте новостей.

Первоначально установленная решением Эмитента дата и/или время окончания срока для направления оферт от потенциальных приобретателей на заключение Предварительных договоров может быть изменена решением Эмитента. Информация об этом раскрывается в порядке и сроки, указанные в п. 8.11 Проспекта ценных бумаг.

Порядок раскрытия информации о фактическом истечении срока для направления оферт потенциальных приобретателей с предложением заключить Предварительный договор

Информация об истечении срока для направления оферт от потенциальных приобретателей с предложением заключить Предварительные договоры раскрывается в порядке и сроки, указанные

в п. 8.11. Проспекта ценных бумаг.

Основные договоры купли-продажи Облигаций заключаются в течение срока размещения Облигаций в порядке, указанном выше в настоящем подпункте.

В случае если размещение ценных бумаг предполагается осуществлять за пределами Российской Федерации, в том числе посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг, указывается на это обстоятельство.

Размещение ценных бумаг за пределами Российской Федерации (на территории Республики Казахстан).

Одновременно с размещением Облигаций на Бирже, размещение Облигаций будет проводиться на территории Республики Казахстан путем проведения подписки в торговой системе KASE в соответствии с Правилами проведения подписки на ценные бумаги KASE с расчетами по сделкам через ЦДЦБ.

Сведения о KASE:

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Казахстанская фондовая биржа»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «Казахстанская фондовая биржа»*

Место нахождения: *Республика Казахстан, 050040, г. Алматы, ул. Байзакова, 280, Северная башня Многофункционального комплекса «Almaty Towers» («Алматы Тауэрс»), 8-й этаж.*

Почтовый адрес: *Республика Казахстан, 050000, Алматы, а/я 140*

Дата государственной регистрации: *30.12.1993 г.*

Регистрационный номер: *не применимо.*

Бизнес-идентификационный номер: 931240000220

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: *Алатауская районная администрация г. Алматы.*

Номер лицензии: *Лицензия на проведение банковских операций в национальной и иностранной валюте № 5.3.3*

Дата выдачи: *29 июня 2012 года*

Срок действия: *Без ограничения срока действия*

Лицензирующий орган: *Национальный Банк Республики Казахстан*

Номер лицензии: *Лицензия на осуществление деятельности на рынке ценных бумаг от № 4.2.3/1*

Дата выдачи: *19 июля 2012 года*

Срок действия: *Без ограничения срока действия*

Лицензирующий орган: *Национальный Банк Республики Казахстан*

Облигации размещаются по цене размещения, определяемой в соответствии с порядком, предусмотренном в п.8.8.4 Проспекта ценных бумаг. Информация о порядке размещения, о периоде сбора заявок, о времени и порядке подачи заявок и о порядке их удовлетворения раскрывается Эмитентом в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан и внутренними правилами KASE.

В случае если размещение ценных бумаг осуществляется эмитентом с привлечением брокеров, оказывающих эмитенту услуги по размещению и (или) по организации размещения ценных бумаг:

Приобретение Облигаций Эмитента в ходе их размещения не может быть осуществлено за счет Эмитента.

Размещение Облигаций на территории Российской Федерации и на территории Республики Казахстан осуществляется Эмитентом с привлечением брокеров, оказывающих Эмитенту услуги по размещению и (или) по организации размещения Облигаций.

В качестве организаций, оказывающих Эмитенту услуги по организации размещения Облигаций (далее при совместном упоминании – «Организаторы», а по отдельности – «Организатор», если из контекста соответствующего положения Проспекта не следует, что такое положение относится исключительно к определенному Организатору, указанному ниже) Эмитент привлекает следующих лиц:

На территории Российской Федерации:

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество ВТБ Капитал*

Сокращенное фирменное наименование: *АО ВТБ Капитал*

Идентификационный номер налогоплательщика: *7703585780*

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1067746393780**

Место нахождения: **г. Москва**

Адрес: **123112, г. Москва, Пресненская наб., 12**

Номер лицензии на осуществление брокерской деятельности: **045-11463-100000**

Дата выдачи лицензии на осуществление брокерской деятельности: **31.07.2008 г.**

Срок действия лицензии на осуществление брокерской деятельности: **без ограничения срока действия**

Орган, выдавший лицензию на осуществление брокерской деятельности: **ФСФР России**

На территории Республики Казахстан:

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество «Дочерняя организация Народного Банка «Halyk Finance» (Акционерное общество «Дочерняя организация Народного Банка «Халык Финанс»)**

Сокращенное фирменное наименование: **АО «Halyk Finance» (АО «Халык Финанс»)**

Бизнес-идентификационный номер: **БИН 041140004401**

Адрес: **Республика Казахстан, А05А1В9, город Алматы, проспект Абая, дом 109 «В»**

Номер лицензии на осуществление деятельности на рынке ценных бумаг: **3.2.229/7**

Дата выдачи лицензии на осуществление брокерской деятельности: **04 ноября 2016 года**

Срок действия лицензии: **без ограничения срока действия**

Орган, выдавший лицензию на осуществление брокерской деятельности: **Национальный Банк Республики Казахстан**

Основные функции Организаторов:

Организаторы действуют на основании заключенного с Эмитентом договора. К основным функциям Организаторов относятся:

- 1) рекомендации по структуре и параметрам Выпуска, процедуре подготовки Выпуска и размещения Облигаций;**
- 2) подготовка проектов документации, необходимой для размещения и обращения Облигаций;**
- 3) подготовка, организация и проведение маркетинговых и презентационных мероприятий перед размещением Облигаций;**
- 4) предоставление консультаций по вопросам, связанным с требованиями применимого законодательства, предъявляемыми к процедуре выпуска Облигаций, их размещения, обращения и погашения, в том числе предоставление консультаций при раскрытии информации на этапах процедуры эмиссии ценных бумаг и помощь в подготовке соответствующих информационных сообщений.**

Наличие у Организаторов обязанностей по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг, а при наличии такой обязанности - также количество (порядок определения количества) не размещенных в срок ценных бумаг, которое обязано приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого указанное лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг:

Наличие у Организаторов обязанностей по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг не предусмотрено.

Наличие у Организаторов обязанностей, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе обязанностей, связанных с оказанием услуг маркет-мейкера, а при наличии такой обязанности - также срок (порядок определения срока), в течение которого указанное лицо обязано осуществлять стабилизацию или оказывать услуги маркет-мейкера:

Наличие у Организаторов обязанностей, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе обязанностей, связанных с оказанием услуг маркет-мейкера, не предусмотрено.

Наличие у Организаторов права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг эмитента того же вида, категории (типа), что и размещаемые ценные бумаги, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения ценных бумаг, а при наличии такого права - дополнительное количество (порядок определения количества) ценных бумаг, которое может быть приобретено указанным лицом, и срок (порядок определения срока), в течение которого указанным

лицом может быть реализовано право на приобретение дополнительного количества ценных бумаг:

Наличие у Организаторов права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг Эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг Эмитента того же вида, категории (типа), что и размещаемые Облигации, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения Облигаций, не предусмотрено.

Размер вознаграждения Организаторов, а если указанное вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается такому лицу за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе услуг маркет-мейкера, - также размер указанного вознаграждения:

Размер вознаграждения Организаторов в совокупности не превысит 1% (один процент) от номинальной стоимости Выпуска. Вознаграждение за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе услуг маркет-мейкера, не предусмотрено.

В качестве организации, оказывающей Эмитенту услуги по размещению Облигаций на территории Российской Федерации (далее – «Агент по размещению»), Эмитент привлекает Акционерное общество ВТБ Капитал:

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество ВТБ Капитал**

Сокращенное фирменное наименование: **АО ВТБ Капитал**

Идентификационный номер налогоплательщика: **7703585780**

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1067746393780**

Место нахождения: **г. Москва**

Адрес: **123112, г.Москва, Пресненская наб.,12**

Номер лицензии на осуществление брокерской деятельности: **045-11463-100000**

Дата выдачи лицензии на осуществление брокерской деятельности: **31.07.2008 г.**

Срок действия лицензии на осуществление брокерской деятельности: **без ограничения срока действия**

Орган, выдавший лицензию на осуществление брокерской деятельности: **ФСФР России**

Основные функции Агента по размещению:

1) прием (сбор) письменных предложений (оферт) от потенциальных приобретателей заключить Предварительные договоры);

2) заключение Предварительных договоров путем направления потенциальным приобретателям, определяемым по усмотрению Эмитента, ответов (акцептов) Эмитента о принятии предложений (оферт) заключить Предварительные договоры

3) удовлетворение заявок на покупку Облигаций по поручению и за счет Эмитента в соответствии с условиями договора и процедурой, установленной Проспектом ценных бумаг;

4) информирование Эмитента о количестве фактически размещенных Облигаций, а также о размере полученных от продажи Облигаций денежных средств;

5) перечисление денежных средств, получаемых Агентом по размещению от приобретателей Облигаций в счет их оплаты, на расчетный счет Эмитента в соответствии с условиями заключенного договора;

6) осуществление иных действий, необходимых для размещения Облигаций, в соответствии с применимым законодательством и договором между Эмитентом и Агентом по размещению.

В качестве организации, оказывающей Эмитенту услуги по размещению Облигаций на территории Республики Казахстан (далее – «Агент по размещению на территории Республики Казахстан»), Эмитент привлекает Акционерное общество «Дочерняя организация Народного Банка «Halyk Finance» (Акционерное общество «Дочерняя организация Народного Банка «Халык Финанс»):

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество «Дочерняя организация Народного Банка «Halyk Finance» (Акционерное общество «Дочерняя организация Народного Банка «Халык Финанс»)**

Сокращенное фирменное наименование: **АО «Halyk Finance» (АО «Халык Финанс»)**

Бизнес-идентификационный номер: **БИН 041140004401**

Адрес: **Республика Казахстан, А05А1В9, город Алматы, проспект Абая, дом 109 «В»**

Номер лицензии на осуществление деятельности на рынке ценных бумаг: **3.2.229/7**

Дата выдачи лицензии на осуществление брокерской деятельности: **04 ноября 2016 года**

Срок действия лицензии: **без ограничения срока действия**

Орган, выдавший лицензию на осуществление брокерской деятельности: **Национальный Банк Республики Казахстан**

Основные функции Агента по размещению на территории Республики Казахстан:

- 1) **организация подписки по поручению и за счет Эмитента в соответствии с Правилами подписки KASE;**
- 2) **информирование KASE об удовлетворении заявок на покупку Облигаций по поручению Эмитента в соответствии с процедурой, установленной Правилами KASE проведения подписки;**
- 3) **информирование Эмитента о количестве фактически размещенных Облигаций, а также о размере полученных от продажи Облигаций денежных средств;**
- 4) **перечисление денежных средств, получаемых Агентом по размещению на территории Республики Казахстан, поступающих в оплату Облигаций, размещаемых на KASE, на расчетный счет Эмитента в соответствии с договором на оказание брокерских услуг, заключенным между Эмитентом и Агентом по размещению на территории Республики Казахстан;**
- 5) **осуществление иных действий, необходимых для размещения Облигаций, в соответствии с применимым законодательством и договором между Эмитентом и Агентом по размещению на территории Республики Казахстан.**

Наличие у Агентов по размещению обязанностей по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг, а при наличии такой обязанности - также количество (порядок определения количества) не размещенных в срок ценных бумаг, которое обязано приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого указанное лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг:

Наличие у Агента по размещению и Агента по размещению на территории Республики Казахстан обязанностей по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг не предусмотрено.

Наличие у Агентов по размещению обязанностей, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе обязанностей, связанных с оказанием услуг маркет-мейкера, а при наличии такой обязанности - также срок (порядок определения срока), в течение которого указанное лицо обязано осуществлять стабилизацию или оказывать услуги маркет-мейкера:

Наличие у Агента по размещению и Агента по размещению на территории Республики Казахстан обязанностей, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе обязанностей, связанных с оказанием услуг маркет-мейкера, не предусмотрено.

Наличие у Агентов по размещению права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг эмитента того же вида, категории (типа), что и размещаемые ценные бумаги, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения ценных бумаг, а при наличии такого права - дополнительное количество (порядок определения количества) ценных бумаг, которое может быть приобретено указанным лицом, и срок (порядок определения срока), в течение которого указанным лицом может быть реализовано право на приобретение дополнительного количества ценных бумаг:

Наличие у Агента по размещению и Агента по размещению на территории Республики Казахстан права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг Эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг Эмитента того же вида, категории (типа), что и размещаемые Облигации, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения Облигаций, не предусмотрено.

Размер вознаграждения Агентов по размещению, а если указанное вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается такому лицу за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе услуг маркет-мейкера, - также размер указанного вознаграждения:

Размер вознаграждения Агента по размещению и Агента по размещению на территории Республики Казахстан в совокупности не превысит 1% (один процент) от номинальной стоимости Облигаций. Вознаграждение Агента по размещению за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе услуг маркет-

мейкера, не предусмотрено. В случаях, предусмотренных законодательством Республики Казахстан Агент по размещению на территории Республики Казахстан может привлекаться в качестве маркет-мейкера Облигаций на территории Республики Казахстан.

В случае если одновременно с размещением ценных бумаг планируется предложить к приобретению, в том числе за пределами Российской Федерации посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг, ранее размещенные (находящиеся в обращении) ценные бумаги эмитента того же вида, категории (типа):

Размещение Облигаций за пределами Российской Федерации не предполагается осуществлять посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг.

Одновременно с размещением Облигаций не планируется предложить к приобретению ранее размещенные (находящиеся в обращении) ценные бумаги Эмитента того же вида, категории (типа).

В случае если эмитент в соответствии с Федеральным законом «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства» является хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства:

Эмитент в соответствии с Федеральным законом «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства» не является хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства.

В случае если заключение договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг эмитента, являющегося хозяйственным обществом, имеющим стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства, первым владельцам в ходе их размещения может потребовать принятия решения о предварительном согласовании указанных договоров в соответствии с Федеральным законом «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства»:

Заключение договоров, направленных на отчуждение Облигаций потенциальным приобретателям в ходе их размещения, не требует принятия решения о предварительном согласовании указанных договоров в соответствии с Федеральным законом «О порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства».

8.8.4. Цена (цены) или порядок определения цены размещения ценных бумаг

Цена или порядок определения цены размещения Облигаций в условиях Проспекта ценных бумаг не определяется.

Цена размещения Облигаций устанавливается Эмитентом не позднее даты начала размещения Облигаций.

Информация о цене размещения раскрывается Эмитентом не позднее даты начала размещения Облигаций в порядке и сроки, предусмотренные п.8.11 Проспекта.

Не допускается начинать размещение Облигаций ранее раскрытия Эмитентом информации о Цене размещения Облигаций.

Начиная со второго дня размещения Облигаций, покупатель при совершении сделки купли - продажи Облигаций также уплачивает накопленный купонный доход по Облигациям (НКД), определяемый по формуле, установленной в пункте 8.19.2 Проспекта ценных бумаг.

8.8.5. Порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг

При размещении Облигаций преимущественное право приобретения Облигаций не предоставляется.

8.8.6. Условия и порядок оплаты ценных бумаг

Способ оплаты размещаемых ценных бумаг (денежными средствами, денежными средствами, включая возможность оплаты размещаемых ценных бумаг путем зачета денежных требований, неденежными средствами):

Облигации оплачиваются денежными средствами.

В случае оплаты размещаемых ценных бумаг денежными средствами указываются: форма оплаты (наличная или безналичная), полное фирменное наименование кредитных организаций, их место

нахождения, банковские реквизиты счетов эмитента, на которые должны перечисляться денежные средства, поступающие в оплату ценных бумаг, полное или сокращенное наименование получателя денежных средств и его идентификационный номер налогоплательщика, адреса пунктов оплаты (в случае наличной формы оплаты за ценные бумаги):

При размещении на Бирже:

Облигации оплачиваются в соответствии с правилами клиринга Клиринговой организации в денежной форме в безналичном порядке в российских рублях.

Денежные расчеты по сделкам купли - продажи Облигаций при их размещении осуществляются на условиях «поставка против платежа» через НРД в соответствии с Правилами осуществления клиринговой деятельности Клиринговой организации.

Возможность рассрочки при оплате Облигаций не предусмотрена.

Агент по размещению переводит средства, полученные от размещения Облигаций, на счет Эмитента в срок, установленный договором, заключенным между Агентом по размещению и Эмитентом.

Реквизиты счета, на который должны перечисляться денежные средства в оплату Облигаций:

Кредитная организация, в которой открыт счет, на который должны перечисляться денежные средства в оплату Облигаций:

Полное фирменное наименование: *Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»*

Сокращенное фирменное наименование: *НКО АО НРД*

Место нахождения: *Российская Федерация, город Москва*

Почтовый адрес: *Российская Федерация, 105066, город Москва, ул. Спартаковская, дом 12*

БИК: *044525505*

ИНН: *7702165310*

КПП: *770101001*

Корреспондентский счет: *30105810345250000505 в Главном управлении Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу г. Москва (ГУ Банка России по ЦФО)*

Номер лицензии на осуществление банковских операций: *3294*

Срок действия: *без ограничения срока действия*

Дата выдачи: *04.08.2016*

Орган, выдавший указанную лицензию: *Банк России*

Владелец счета: *Акционерное общество ВТБ Капитал*

Сокращенное наименование: *АО ВТБ Капитал*

Номер счета: *30411810700001001076*

ИНН: *7703585780*

При размещении Облигаций на KASE:

Расчеты по заключенным сделкам на KASE осуществляются в соответствии с Правилами KASE проведения подписки на ценные бумаги с расчетами через ЦДЦБ, Операционным регламентом ЦДЦБ, Правилами осуществления депозитарной деятельности ЦДЦБ и Правилами осуществления отдельных видов банковских операций ЦДЦБ.

Срок оплаты:

Облигации размещаются при условии их полной оплаты.

Для осуществления расчетов до начала их осуществления покупатель Облигаций обеспечивает наличие денежных средств на своих банковских счетах в ЦДЦБ.

Форма оплаты:

При приобретении Облигаций на KASE предусмотрена оплата денежными средствами в национальной валюте Республики Казахстан – тенге, в безналичном порядке в соответствии с официальным курсом тенге к российскому рублю, устанавливаемым Национальным Банком Республики Казахстан на дату установления цены/купона.

Порядок оплаты размещаемых ценных бумаг:

Денежные расчеты по заключенным сделкам в рамках размещения Облигаций осуществляются в соответствии с Правилами KASE проведения подписки на ценные бумаги, Операционным регламентом ЦДЦБ, Правилами осуществления депозитарной деятельности ЦДЦБ и Правилами осуществления отдельных видов банковских операций ЦДЦБ.

В соответствии с порядком размещения с расчетами через ЦДЦБ денежные средства, полученные от размещения Облигаций на KASE, зачисляются ЦДЦБ на субсчет Эмитента по счету Агента по размещению на территории Республики Казахстан в ЦДЦБ. Агент по размещению на территории Республики Казахстан переводит средства, полученные от размещения Облигаций на KASE, на банковский счет Эмитента в срок, установленный договором на оказание брокерских услуг, заключенным между Эмитентом и Агентом по размещению на территории Республики Казахстан.

Кредитная организация, в которой открыт счет, на который Агент по размещению на территории Республики Казахстан должен перечислить денежные средства, поступающие в оплату ценных бумаг:

полное фирменное наименование кредитной организации: ***Акционерное общество «Центральный депозитарий ценных бумаг»***

сокращенное фирменное наименование кредитной организации: ***АО «Центральный депозитарий ценных бумаг»***

место нахождения кредитной организации: ***Республика Казахстан, 050051, г. Алматы, мкр-н «Самал-1», 28;***

ИНН кредитной организации: ***не применимо;***

БИК кредитной организации: ***HSBKKZKX;***

БИН: ***970740000154;***

корреспондентский счет кредитной организации: ***не применимо.***

Банковские реквизиты счетов, на которые Агент по размещению на территории Республики Казахстан должен перечислить денежные средства, поступившие в оплату ценных бумаг:

Владелец счета: ***Акционерное общество «Национальная компания «Продовольственная контрактная корпорация»***

Тип и валюта счета: ***Текущий счет в тенге***

ИИК: ***KZ786010111000331641 АО «Народный Банк Казахстана»***

Банк бенефициара: ***АО «Народный Банк Казахстана»***

БИК: ***HSBKKZKX***

БИН: ***950440000101***

КБе: ***16***

КНП: ***645***

Расчеты осуществляются в соответствии с Операционным регламентом ЦДЦБ, Правилами осуществления депозитарной деятельности ЦДЦБ и Правилами осуществления отдельных видов банковских операций ЦДЦБ. В соответствии с указанными правилами перечисление денежных средств, полученных по итогам размещения Облигаций на территории Республики Казахстан, осуществляется на основании централизованных расчетов между счетами покупателей Облигаций и субсчетом Эмитента в системе ЦДЦБ.

Наличная форма расчетов не предусмотрена. Предусмотрена безналичная форма расчетов.

В случае оплаты ценных бумаг неденежными средствами указываются имущество, которым могут оплачиваться ценные бумаги выпуска, условия оплаты, включая документы, оформляемые при такой оплате (акты приемки-передачи имущества, распоряжение регистратору или депозитарию, осуществляющему учет прав на ценные бумаги, которыми оплачиваются размещаемые ценные бумаги, иное), документы, которыми подтверждается осуществление такой оплаты (выписки из государственных реестров, иное), а также сведения о лице (лицах), привлекаемом (привлекаемых) для определения рыночной стоимости такого имущества

Оплата Облигаций неденежными средствами не предусмотрена.

В случае оплаты дополнительных акций, размещаемых посредством закрытой подписки, путем зачета денежных требований к акционерному обществу - эмитенту указывается порядок направления эмитенту заявления (заключения с эмитентом соглашения) о таком зачете.

Не применимо.

8.8.7. Сведения о документе, содержащем фактические итоги размещения ценных бумаг, который представляется после завершения размещения ценных бумаг

Документом, содержащим фактические итоги размещения Облигаций, который Эмитент должен представить в Банк России после завершения размещения Облигаций, является уведомление о завершении размещения Облигаций.

8.9. Порядок и условия погашения и выплаты доходов по облигациям

8.9.1. Форма погашения облигаций

Погашение Облигаций производится денежными средствами в российских рублях в безналичном порядке.

Возможность выбора владельцами Облигаций формы погашения Облигаций не предусмотрена.

8.9.2. Порядок и условия погашения облигаций

Срок (дата) погашения облигаций или порядок его определения:

Облигации погашаются по непогашенной номинальной стоимости в дату, которая наступает по истечении 5 (Пяти лет) с даты начала обращения Облигаций (далее – «Дата погашения»). Даты начала и окончания погашения Облигаций совпадают.

В соответствии с Гражданским Кодексом Российской Федерации так как срок погашения Облигаций исчисляется годами с даты начала обращения, то датой погашения Облигаций является соответствующий месяц и число последнего года срока погашения Облигаций. Если дата погашения выпадает на такой месяц, в котором нет соответствующего числа, то датой погашения является последний день этого месяца.

Если Дата погашения Облигаций приходится на нерабочий праздничный или выходной день на территории Российской Федерации - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций то перечисление подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за датой погашения. Владелец Облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Порядок и условия погашения облигаций:

Владельцы Облигаций и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Облигациям, получают причитающиеся им денежные выплаты в счет погашения Облигаций через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются. Для получения выплат по Облигациям указанные лица должны иметь банковский счет в российских рублях. Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на Облигации, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по Облигациям.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплаты по Облигациям в денежной форме путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

Передача денежных выплат в счет погашения Облигаций осуществляется депозитарием в соответствии с порядком, предусмотренным статьей 8.7 Федерального закона «О рынке ценных бумаг», с учетом следующих особенностей.

Передача выплат в счёт погашения по Облигациям в денежной форме осуществляется депозитарием лицам, являющимся его депонентами:

1) на конец операционного дня, предшествующего дате, которая определена в соответствии с Проспектом, и на которую обязанность Эмитента по осуществлению выплат доходов по Облигациям подлежит исполнению;

2) если обязанность по осуществлению выплат по Облигациям в срок, установленный Проспектом, Эмитентом не исполнена или исполнена ненадлежащим образом, на конец операционного дня, следующего за датой, на которую НРД в соответствии с действующим законодательством раскрыта информация о получении НРД подлежащих передаче денежных выплат по Облигациям.

Передача денежных выплат в счет погашения Облигаций осуществляется в соответствии с порядком, предусмотренным действующим законодательством Российской Федерации.

8.9.3. Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации

Доходом по Облигациям является сумма купонных доходов, начисляемых за каждый купонный период в виде процентов от номинальной стоимости Облигаций.

Количество купонных периодов: 10 (Десять)

Продолжительность купонных периодов:

Номер купона: 1 (Первый)

Дата начала купонного (процентного) периода или порядок ее определения: дата начала размещения Облигаций.

Дата окончания купонного (процентного) периода или порядок ее определения: дата, в которую истекает 6 (шесть) месяцев с даты начала размещения Облигаций.

Номер купона: 2 (Второй)

Дата начала купонного (процентного) периода или порядок ее определения: дата, в которую истекает 6 (шесть) месяцев с даты начала размещения Облигаций.

Дата окончания купонного (процентного) периода или порядок ее определения: дата, в которую истекает 12 (двенадцать) месяцев с даты начала размещения Облигаций.

Номер купона: 3 (Третий)

Дата начала купонного (процентного) периода или порядок ее определения: дата, в которую истекает 12 (двенадцать) месяцев с даты начала размещения Облигаций.

Дата окончания купонного (процентного) периода или порядок ее определения: дата, в которую истекает 18 (восемнадцать) месяцев с даты начала размещения Облигаций.

Номер купона: 4 (Четвертый)

Дата начала купонного (процентного) периода или порядок ее определения: дата, в которую истекает 18 (восемнадцать) месяцев с даты начала размещения Облигаций.

Дата окончания купонного (процентного) периода или порядок ее определения: дата, в которую истекает 24 (двадцать четыре) месяца с даты начала размещения Облигаций.

Номер купона: 5 (Пятый)

Дата начала купонного (процентного) периода или порядок ее определения: дата, в которую истекает 24 (двадцать четыре) месяца с даты начала размещения Облигаций.

Дата окончания купонного (процентного) периода или порядок ее определения: дата, в которую истекает 30 (тридцать) месяцев с даты начала размещения Облигаций.

Номер купона: 6 (Шестой)

Дата начала купонного (процентного) периода или порядок ее определения: дата, в которую истекает 30 (тридцать) месяцев с даты начала размещения Облигаций.

Дата окончания купонного (процентного) периода или порядок ее определения: дата, в которую истекает 36 (тридцать шесть) месяцев с даты начала размещения Облигаций.

Номер купона: 7 (Седьмой)

Дата начала купонного (процентного) периода или порядок ее определения: дата, в которую истекает 36 (тридцать шесть) месяцев с даты начала размещения Облигаций.

Дата окончания купонного (процентного) периода или порядок ее определения: дата, в которую истекает 42 (сорок два) месяца с даты начала размещения Облигаций.

Номер купона: 8 (Восьмой)

Дата начала купонного (процентного) периода или порядок ее определения: дата, в которую истекает 42 (сорок два) месяца с даты начала размещения Облигаций.

Дата окончания купонного (процентного) периода или порядок ее определения: дата, в которую истекает 48 (сорок восемь) месяцев с даты начала размещения Облигаций.

Номер купона: 9 (Девятый)

Дата начала купонного (процентного) периода или порядок ее определения: *дата, в которую истекает 48 (сорок восемь) месяцев с даты начала размещения Облигаций.*

Дата окончания купонного (процентного) периода или порядок ее определения: *дата, в которую истекает 54 (пятьдесят четыре) месяца с даты начала размещения Облигаций.*

Номер купона: 10 (Десятый)

Дата начала купонного (процентного) периода или порядок ее определения: *дата, в которую истекает 54 (пятьдесят четыре) месяца с даты начала размещения Облигаций.*

Дата окончания купонного (процентного) периода или порядок ее определения: *дата, в которую истекает 60 (шестьдесят) месяцев с даты начала размещения Облигаций.*

Купонный доход по последнему купону выплачивается одновременно с полным погашением непогашенной части номинальной стоимости Облигаций.

Так как дата окончания купонного периода исчисляется месяцами с даты начала размещения Облигаций, то датой окончания купонного периода является соответствующее число последнего месяца купонного периода. Если дата окончания купонного периода выпадает на такой месяц, в котором нет соответствующего числа, то купонный период истекает в последний день этого месяца.

Если дата окончания купонного периода приходится на нерабочий праздничный или выходной день на территории Российской Федерации - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то перечисление подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за нерабочим праздничным или выходным днем. Владелец Облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Размер купонного дохода или порядок его определения:

Процентная ставка по первому купону определяется Эмитентом не позднее, чем за 1 (один) день до даты начала размещения Облигаций.

Информация о процентной ставке по первому купону раскрывается в порядке, предусмотренном пунктом 8.11 Проспекта ценных бумаг.

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятом решении о ставке первого купона в согласованном порядке до даты начала размещения Облигаций, KASE – в соответствии с внутренними документами KASE.

Процентная ставка по второму – десятому купонам включительно равна процентной ставке по первому купону.

При этом в соответствии с Условиями выпуска размер процентной ставки (купонного вознаграждения) по Облигациям может быть установлен в размере до 9,00% годовых.

Расчет суммы выплат по каждому i -му купону на одну Облигацию производится по следующей формуле:

$$КД_i = C_i * Nom * (ДОКП(i) - ДНКП(i)) / (365 * 100\%),$$

где

«КД _{i} » – величина купонного дохода по каждой Облигации по i -му купонному периоду в российских рублях;

«Nom» – непогашенная номинальная стоимость одной Облигации;

«C _{i} » – размер процентной ставки по i -му купону, проценты годовых;

«ДНКП(i)» – дата начала i -го купонного периода;

«ДОКП(i)» – дата окончания i -го купонного периода.

« i » – порядковый номер купонного периода ($i = 1, 2, \dots, 10$).

КД _{i} рассчитывается с точностью до второго знака после запятой (округление второго знака после запятой производится по правилам математического округления: в случае если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).

8.9.4. Порядок и срок выплаты дохода по облигациям

Срок (дата) выплаты дохода по облигациям или порядок его определения:

Купонный доход по Облигациям, начисляемый за каждый купонный период, выплачивается

в дату окончания соответствующего купонного периода.

Если любая из дат окончания соответствующего купонного периода приходится на нерабочий праздничный или выходной день на территории Российской Федерации - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то перечисление подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за такой датой. Владелец Облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Порядок выплаты дохода по облигациям:

Выплата купонного дохода по Облигациям производится денежными средствами в российских рублях.

Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с законодательством Российской Федерации права по Облигациям, получают доходы в денежной форме по Облигациям через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются.

Передача денежных выплат в счет уплаты купонного дохода по Облигациям осуществляется в соответствии с порядком, предусмотренным действующим законодательством Российской Федерации. Для получения выплат по Облигациям указанные лица должны иметь банковский счет в российских рублях.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплаты по Облигациям в денежной форме путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

Передача денежных выплат в счет уплаты купонного дохода Облигаций осуществляется депозитарием в соответствии с порядком, предусмотренным статьей 8.7 Федерального закона «О рынке ценных бумаг», с учетом следующих особенностей.

Передача выплат по Облигациям в денежной форме осуществляется депозитарием лицам, являющимся его депонентами:

1) на конец операционного дня, предшествующего дате, которая определена в соответствии с Проспектом, и на которую обязанность Эмитента по осуществлению выплат доходов по Облигациям подлежит исполнению;

2) если обязанность по осуществлению выплат по Облигациям в срок, установленный Проспектом, Эмитентом не исполнена или исполнена ненадлежащим образом, на конец операционного дня, следующего за датой, на которую НРД в соответствии с действующим законодательством раскрыта информация о получении НРД подлежащих передаче денежных выплат по Облигациям.

Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на Облигации, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по Облигациям. Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплаты доходов по Облигациям в денежной форме путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

В случае если на момент совершения действий, связанных с исполнением обязательств Эмитентом по выплате купона по Облигациям, законодательством Российской Федерации и (или) подзаконными нормативными правовыми актами будут установлены условия, порядок и (или) правила (требования), отличные от тех, которые содержатся в настоящем подпункте, исполнение обязательств Эмитентом по выплате купона по Облигациям будет осуществляться с учетом требований законодательства Российской Федерации и (или) подзаконных нормативных правовых актов, действующих на момент совершения соответствующих действий.

В связи с тем, что выплата доходов по Облигациям осуществляется в безналичном порядке, место выплаты доходов не указывается.

8.9.5. Порядок и условия досрочного погашения облигаций

Предусмотрена возможность частичного досрочного погашения номинальной стоимости Облигаций по усмотрению Эмитента.

Возможность досрочного погашения Облигаций по требованию их владельцев отсутствует (не предусмотрена).

Частичное досрочное погашение номинальной стоимости Облигаций допускается только после полной оплаты Облигаций.

Частичное досрочное погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется

денежными средствами в российских рублях в безналичном порядке. Возможность выбора владельцами Облигаций иных форм частичного досрочного погашения номинальной стоимости Облигаций не предусмотрена.

Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть вновь выпущены в обращение.

Частичное досрочное погашение номинальной стоимости Облигаций по усмотрению Эмитента осуществляется в отношении всех Облигаций Выпуска.

Порядок и условия досрочного погашения облигаций:

Не позднее, чем за 1 (Один) рабочий день до даты начала размещения Облигаций Эмитент может принять решение о частичном досрочном погашении Облигаций в дату (даты) окончания очередного(ых) купонного(ых) периода(ов). При этом Эмитент должен определить номер(а) купонного(ых) периода(ов) в дату окончания которого(ых) Эмитент осуществляет досрочное погашение определенной части номинальной стоимости Облигаций, а также процент от номинальной стоимости, подлежащий погашению в дату окончания указанного(ых) купонного(ых) периода(ов). Такое решение принимается уполномоченным органом управления (уполномоченным должностным лицом) Эмитента.

В случае если Эмитентом до даты начала размещения Облигаций не принято и не раскрыто решение о частичном досрочном погашении номинальной стоимости Облигаций, то считается, что возможность частичного досрочного погашения номинальной стоимости Облигаций по усмотрению Эмитента, установленная настоящим пунктом Проспектом ценных бумаг, Эмитентом не используется.

В случае принятия Эмитентом решения о частичном досрочном погашении номинальной стоимости Облигаций приобретение Облигаций будет означать согласие приобретателя Облигаций с частичным досрочным погашением номинальной стоимости Облигаций по усмотрению Эмитента.

Порядок раскрытия информации о порядке и условиях частичного досрочного погашения облигаций по усмотрению Эмитента:

Сообщение о принятии Эмитентом решения о частичном досрочном погашении номинальной стоимости Облигаций в дату окончания соответствующего (-их) купонного (-ых) периода (-ов) раскрывается в порядке и сроки, указанные в п. 8.11 Проспекта ценных бумаг

Во избежание сомнений в случае, если сообщение о принятии решения о частичном досрочном погашении номинальной стоимости Облигаций не раскрыто в срок не позднее чем за 1 (Один) рабочий день до даты начала размещения Облигаций это означает, что частичное досрочное погашение номинальной стоимости Облигаций не осуществляется.

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятых решениях, в том числе о размере погашаемой части номинальной стоимости Облигаций и остатка номинальной стоимости Облигаций после осуществления частичного досрочного погашения Облигаций, в согласованном порядке и сроки, а также информирует о таком решении KASE в соответствии с внутренними документами KASE.

Стоимость (порядок определения стоимости):

Частичное досрочное погашение номинальной стоимости Облигаций производится в проценте от номинальной стоимости одной Облигации, размер которого определен Эмитентом не позднее чем за 1 (Один) рабочий день до даты начала размещения Облигаций. При этом выплачивается купонный доход по купонному периоду, в дату окончания которого осуществляется частичное досрочное погашение номинальной стоимости Облигаций.

Общая стоимость всех погашаемых частей номинальной стоимости Облигаций в сумме равна 100% номинальной стоимости Облигаций.

Срок (порядок определения срока), в течение которого облигации могут быть частично досрочно погашены эмитентом:

В случае принятия Эмитентом до даты начала размещения Облигаций решения о частичном досрочном погашении номинальной стоимости Облигаций, соответствующая часть номинальной стоимости Облигаций будет досрочно погашена в дату окончания купонного(-ых) периода(-ов), определенного(-ых) Эмитентом в таком решении.

Порядок раскрытия (предоставления) информации об итогах частичного досрочного погашения облигаций:

Информация об итогах частичного досрочного погашения номинальной стоимости Облигаций раскрывается Эмитентом в порядке и сроки, указанные в п. 8.11 Проспекта ценных бумаг.

Порядок осуществления досрочного погашения (частичного досрочного погашения) облигаций по усмотрению эмитента:

Частичное досрочное погашение номинальной стоимости Облигаций по усмотрению Эмитента производится денежными средствами в российских рублях.

Возможность выбора владельцами Облигаций формы погашения Облигаций не предусмотрена.

Если Дата частичного досрочного погашения номинальной стоимости Облигаций приходится на нерабочий день праздничный или выходной день на территории Российской Федерации - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то перечисление подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за нерабочим днем. Владелец Облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Владельцы Облигаций и лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Облигациям, получают причитающиеся им денежные выплаты в счет частичного досрочного погашения номинальной стоимости Облигаций через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплаты по Облигациям в денежной форме путем перечисления денежных средств НРД. Указанная обязанность считается исполненной эмитентом с даты поступления денежных средств на счет НРД.

Передача денежных выплат в счет частичного досрочного погашения Облигаций осуществляется депозитарием в соответствии с порядком, предусмотренным статьей 8.7 Федерального закона «О рынке ценных бумаг», с учетом следующих особенностей.

Передача выплат в счет частичного досрочного погашения по Облигациям в денежной форме осуществляется депозитарием лицам, являющимся его депонентами:

1) на конец операционного дня, предшествующего дате, которая определена в соответствии с Проспектом и на которую обязанность Эмитента по осуществлению выплат доходов по Облигациям подлежит исполнению;

2) если обязанность по осуществлению выплат по Облигациям в срок, установленный Проспектом, Эмитентом не исполнена или исполнена ненадлежащим образом, на конец операционного дня, следующего за датой, на которую НРД в соответствии с действующим законодательством раскрыта информация о получении НРД подлежащих передаче денежных выплат по Облигациям.

Для получения выплат по Облигациям владельцы должны иметь банковский счет в российских рублях.

Депозитарный договор должен содержать порядок передачи депозитарием депоненту выплат по ценным бумагам.

Частичное досрочное погашение Облигаций производится в соответствии с порядком, установленным требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

8.9.6. Сведения о платежных агентах по облигациям

На дату подписания Проспекта ценных бумаг платежный агент не назначен.

Эмитент может назначать платежных агентов и отменять такие назначения при осуществлении адресных платежей в пользу владельцев Облигаций в случаях, предусмотренных применимым законодательством.

Эмитент не может одновременно назначить нескольких платежных агентов по одному и тому же Выпуску.

Информация о назначении Эмитентом платежных агентов и отмене таких назначений раскрывается Эмитентом в порядке, указанном в пункте 8.11 Проспекта ценных бумаг.

8.10. Сведения о приобретении облигаций

Обязанность приобретения Облигаций Эмитентом по требованию их владельцев

отсутствует.

Предусмотрена возможность приобретения Облигаций Эмитентом по соглашению с их владельцами с возможностью последующего обращения Облигаций.

Приобретение Облигаций Эмитентом осуществляется на одинаковых для всех владельцев Облигаций условиях.

Приобретение Облигаций Эмитентом допускается только после полной оплаты Облигаций.

Оплата Облигаций при их приобретении Эмитентом производится денежными средствами в безналичном порядке в российских рублях.

Эмитент имеет право приобретать Облигации путем заключения договоров купли - продажи Облигаций в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе на основании публичных безотзывных оферт Эмитента, публикуемых в средствах массовой информации и/или на Странице в сети Интернет либо Ленте новостей.

Решение о приобретении Облигаций, в том числе на основании публичных безотзывных оферт, принимается Эмитентом. При принятии указанного решения Эмитентом должны быть установлены условия, порядок и сроки приобретения Облигаций, которые будут опубликованы в порядке и в сроки, указанные в п. 8.11 Проспекта ценных бумаг.

8.11. Порядок раскрытия эмитентом информации о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг

На дату подписания настоящего Проспекта ценных бумаг у Эмитента отсутствует обязанность по раскрытию информации в форме отчета Эмитента и сообщений о существенных фактах.

Эмитент обязуется раскрывать информацию в процессе размещения Облигаций, а также в процессе их обращения в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о ценных бумагах в порядке и сроки, предусмотренные законодательством Российской Федерации, нормативными актами в сфере финансовых рынков, Проспектом ценных бумаг, а также в соответствии с применимыми требованиями законодательства Республики Казахстан.

В случаях, когда Эмитент обязан опубликовать информацию в Ленте новостей, такое опубликование должно осуществляться не позднее последнего дня, в течение которого должно быть осуществлено такое опубликование.

Для раскрытия информации на Странице в сети Интернет Эмитент использует страницу в сети Интернет, предоставляемую одним из распространителей информации на рынке ценных бумаг. Раскрытие информации на Странице в сети Интернет означает раскрытие информации на странице в сети Интернет, предоставляемой распространителем информации на рынке ценных бумаг <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=38318>.

В случае если ценные бумаги Эмитента допущены к организованным торгам, при опубликовании информации в сети Интернет, помимо раскрытия информации на Странице в сети Интернет, Эмитент должен на странице Эмитента в сети Интернет, электронный адрес которой включает доменное имя, права на которое принадлежат Эмитенту, по адресу: www.fcc.kz, разместить ссылку на Страницу в сети Интернет, предоставляемую одним из распространителей информации на рынке ценных бумаг, по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=38318>, на которой осуществляется опубликование информации Эмитента.

В случае, когда информация должна быть раскрыта путем опубликования в Ленте новостей, раскрытие такой информации иными способами, в том числе путем опубликования на Странице в сети Интернет, осуществляется после ее опубликования в Ленте новостей.

Эмитент или уполномоченное им лицо одновременно с опубликованием информации в Ленте новостей обязаны уведомить Биржу о содержании такой информации в согласованном порядке, KASE в соответствии с внутренними документами KASE.

В случае, когда последний день срока, в который в соответствии с пунктом 8.11 Проспекта ценных бумаг Эмитент обязан раскрыть информацию или предоставить копию документа, содержащего подлежащую раскрытию информацию, приходится на выходной или нерабочий праздничный день на территории Российской Федерации, днем окончания такого срока считается ближайший следующий за ним рабочий день.

8.11.1. Сообщение о принятии Банком России решения о регистрации Проспекта Облигаций и о

допуске Облигаций к публичному размещению (публичному размещению и публичному обращению) в Российской Федерации (далее – «Сообщение о регистрации Проспекта Облигаций»)

Сообщение о регистрации проспекта Облигаций раскрывается Эмитентом в следующие сроки с даты опубликования информации о принятых решениях на странице Банка России в сети Интернет или получения Эмитентом письменного уведомления Банка России о принятых решениях посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (одного) дня;
- на Странице в сети Интернет – не позднее 2 (двух) дней.

Сообщение должно содержать сведения, установленные Положением о раскрытии информации.

8.11.2. Проспект ценных бумаг

Эмитент обеспечивает доступ к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг.

В срок не ранее даты опубликования информации о регистрации Проспекта ценных бумаг на странице Банка России в сети Интернет или получения Эмитентом письменного уведомления Банка России о регистрации Проспекта ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше, но не позднее даты начала размещения Облигаций, Эмитент публикует текст зарегистрированного Проспекта ценных бумаг на Странице в сети Интернет.

При опубликовании текста Проспекта ценных бумаг на Странице в сети Интернет должны быть указаны дата его регистрации, международный код (номер) идентификации ценных бумаг (ISIN) иностранного эмитента и международный код классификации финансовых инструментов (CFI).

Текст зарегистрированного Проспекта ценных бумаг должен быть доступен на Странице в сети Интернет с даты истечения срока, установленного настоящим пунктом для его опубликования на Странице в сети Интернет, а если он опубликован на Странице в сети Интернет после истечения такого срока – с даты его опубликования в сети Интернет и до истечения не менее 12 месяцев с даты опубликования на Странице в сети Интернет текста представленного в Банк России уведомления о завершении публичного размещения Облигаций, а если одновременно с допуском к публичному размещению в Российской Федерации Облигации были допущены к публичному обращению в Российской Федерации – до истечения срока, в течение которого Облигации считаются допущенными к публичному обращению в Российской Федерации.

Все заинтересованные лица могут ознакомиться с Проспектом ценных бумаг и получить его копию за плату, не превышающую затраты на ее изготовление, в срок не более 14 (четырнадцати) дней с даты получения (предъявления) требования, по следующему адресу:

Республика Казахстан, 010000, город Нур-Султан, район Сары-Арка, улица Московская, 29/3.

8.11.3. Сообщение о дате начала публичного размещения Облигаций

Сообщение о дате начала размещения Облигаций раскрывается в форме сообщения после раскрытия Сообщения о регистрации проспекта Облигаций следующим образом:

- не позднее чем за 5 (пять) дней до даты начала публичного размещения Облигаций путем публикации Эмитентом соответствующего сообщения в Ленте новостей;
- не позднее чем за 4 (четыре) дня до даты начала публичного размещения Облигаций путем публикации Эмитентом соответствующего сообщения на Странице в сети Интернет (но после опубликования сообщения в Ленте новостей).

Сообщение должно содержать сведения, установленные Положением о раскрытии информации. Эмитент информирует Биржу и НРД о принятых решениях в согласованном порядке, KASE – в соответствии с внутренними документами KASE.

8.11.4. Сообщение об изменении даты начала публичного размещения Облигаций

В случае принятия Эмитентом решения об изменении даты начала публичного размещения Облигаций Эмитент обязан опубликовать сообщение об изменении даты начала публичного размещения Облигаций в следующие сроки:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (одного) дня до наступления такой даты;
- на Странице в сети Интернет – не позднее 1 (одного) дня до наступления такой даты (но после опубликования сообщения в Ленте новостей).

Сообщение должно содержать сведения, установленные Положением о раскрытии информации. Эмитент информирует Биржу и НРД о принятых решениях в согласованном порядке, KASE – в соответствии с внутренними документами KASE.

8.11.5. Сообщение о цене (порядке определения цены) размещения Облигаций

Требование об опубликовании в Ленте новостей и на Странице в сети Интернет сообщения, предусмотренного настоящим пунктом, не применяется в случае, если сведения о цене (порядке определения цены) размещения Облигаций были раскрыты в составе сообщения о принятии Банком России решения о допуске Облигаций к публичному размещению в Российской Федерации в соответствии с пунктом 8.11.1 Проспекта ценных бумаг или сообщения о дате начала публичного размещения Облигаций в соответствии с пунктом 8.11.4 Проспекта ценных бумаг.

Сообщение о цене (порядке определения цены) размещения Облигаций должно быть опубликовано Эмитентом:

- в Ленте новостей – не позднее даты начала размещения Облигаций;
- на Странице в сети Интернет – не позднее даты начала размещения Облигаций (но после опубликования сообщения в Ленте новостей).

Сообщение должно содержать сведения, установленные Положением о раскрытии информации.

8.11.6. Сообщение о приостановлении размещения Облигаций

Сообщение должно быть опубликовано в следующие сроки с даты принятия уполномоченным органом иностранного эмитента решения о внесении изменений в проспект Облигаций либо даты опубликования информации о принятом Банком России решении о приостановлении размещения Облигаций на странице Банка России в сети Интернет или даты получения иностранным эмитентом письменного уведомления Банка России о приостановлении размещения Облигаций посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (одного) дня;
- на Странице в сети Интернет – не позднее 2 (двух) дней.

Сообщение должно содержать следующие сведения установленные Положением о раскрытии информации.

8.11.7. Сообщение о возобновлении размещения Облигаций

Сообщение должно быть опубликовано в следующие сроки с даты опубликования информации о принятом Банком России решении о регистрации изменений в проспект Облигаций либо о возобновлении размещения Облигаций на странице Банка России в сети Интернет или даты получения иностранным эмитентом письменного уведомления Банка России о регистрации изменений в проспект Облигаций либо о возобновлении размещения Облигаций посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (одного) дня;
- на Странице в сети Интернет – не позднее 2 (двух) дней.

Сообщение должно содержать сведения, установленные Положением о раскрытии информации.

8.11.8. Сообщение о начале размещения Облигаций

Сообщение о начале размещения Облигаций публикуется Эмитентом в следующие сроки с даты начала размещения Облигаций:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (одного) дня;
- на Странице в сети Интернет – не позднее 2 (двух) дней.

Сообщение должно содержать сведения, установленные Положением о раскрытии информации, у также содержать сведения об условиях оплаты Облигаций при их размещении на KASE

8.11.9. Сообщение о завершении размещения Облигаций

Сообщение о завершении размещения Облигаций публикуется Эмитентом в следующие сроки с даты истечения установленного срока размещения Облигаций или даты размещения

последней подлежавшей размещению Облигации, если все подлежавшие размещению Облигации были размещены до истечения указанного срока:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (одного) дня;
- на Странице в сети Интернет – не позднее 2 (двух) дней.

Сообщение должно содержать сведения, установленные Положением о раскрытии информации.

8.11.10. Сообщение о представлении в Банк России уведомления о завершении размещения Облигаций

Сообщение о представлении в Банк России уведомления о завершении публичного размещения Облигаций раскрывается в следующем порядке и сроки:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (одного) дня с даты представления (направления) уведомления о завершении размещения Облигаций в Банк России;
- на Странице в сети Интернет – не позднее 2 (двух) дней с даты представления (направления) уведомления о завершении размещения Облигаций в Банк России.

Сообщение должно содержать сведения, установленные Положением о раскрытии информации. Текст представленного в Банк России уведомления о завершении публичного размещения Облигаций должен быть опубликован на Странице в сети Интернет в срок не более 2 (двух) дней с даты представления (направления) указанного уведомления в Банк России.

Текст представленного в Банк России уведомления о завершении публичного размещения Облигаций должен быть доступен на Странице в сети Интернет в течение не менее 12 месяцев с даты истечения срока, установленного настоящим пунктом для его опубликования в сети Интернет, а если он опубликован в сети Интернет после истечения такого срока – с даты его опубликования в сети Интернет.

Эмитент обязуется предоставить Бирже и KASE копию уведомления о завершении размещения Облигаций, в НРД – оригинал уведомления о завершении размещения Облигаций, содержащий отметку, подтверждающую факт его представления в уполномоченный орган.

Все заинтересованные лица могут ознакомиться с представленным в Банк России уведомлением о завершении размещения Облигаций и в срок не более 14 (четырнадцати) дней с даты получения (предъявления) требования, получить соответствующую копию за плату, не превышающую затраты на ее изготовление, по следующему адресу:

Республика Казахстан, 010000, город Нур-Султан, район Сары-Арка, улица Московская, 29/3.

8.11.11. Сообщение об установленной Эмитентом ставке купона на первый купонный период

Величина процентной ставки по первому купонному периоду определяется Эмитентом не позднее чем за 1 (один) день до даты начала размещения Облигаций. Сообщение об установленной Эмитентом ставке купона публикуется в следующие сроки с даты установления Эмитентом ставки купона первого купонного периода и не позднее чем за 1 (один) день до даты начала размещения Облигаций:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (одного) дня;
- на Странице в сети Интернет – не позднее 2 (двух) дней.

Эмитент информирует Биржу и НРД о ставке купона на первый купонный период в согласованном порядке, а также информирует о таком решении KASE в соответствии с внутренними документами KASE.

Сообщение должно содержать сведения, установленные Положением о раскрытии информации.

8.11.12.

1) Эмитент раскрывает сообщение о сроке для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор в следующие сроки с даты принятия Эмитентом такого решения:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня и до даты начала размещения Облигаций;
- на Странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней и до даты начала размещения Облигаций.

Указанное сообщение должно содержать в себе форму оферты от потенциального приобретателя с предложением заключить Предварительный договор, а также порядок и срок направления данных оферт.

2) Первоначально установленные решением Эмитента дата и/или время окончания срока для направления оферт от потенциальных приобретателей на заключение Предварительных договоров могут быть изменены решением Эмитента.

Сообщение об этом раскрывается в следующие сроки с даты принятия решения об изменении срока для направления оферт от потенциальных приобретателей на заключение Предварительных договоров:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня и до даты начала размещения Облигаций;
- на Странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней и до даты начала размещения Облигаций.

3) Сообщение об истечении срока для направления оферт от потенциальных приобретателей с предложением заключить Предварительный договор раскрывается Эмитентом следующим образом:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня, следующего за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор;
- на Странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней, следующих за истечением срока для направления оферт с предложением заключить Предварительный договор.

8.11.13. Сообщение о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по Облигациям

Сообщение о дефолте (техническом дефолте) Эмитента перед владельцами Облигаций публикуется Эмитентом в следующие сроки с даты неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств перед владельцами Облигаций:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (одного) дня;
- на Странице в сети Интернет – не позднее 2 (двух) дней.

Сообщение должно содержать сведения, установленные Положением о раскрытии информации.

8.11.14. Сообщение о назначении Эмитентом платежных агентов и (или) агентов по приобретению Облигаций и отмене таких назначений

Сообщение о назначении Эмитентом платежных агентов и (или) агентов по приобретению Облигаций и отмене таких назначений раскрывается Эмитентом следующим образом с даты совершения таких назначений либо их отмены:

- в Ленте новостей – в течение 5 (пяти) дней;
- на Странице в сети Интернет – в течение 5 (пяти) дней.

Сообщение о назначении или отмене назначения платежных агентов и/или агентов по приобретению Облигаций публикуется Эмитентом на Странице в сети Интернет после публикации в Ленте новостей.

Сообщение должно содержать сведения, установленные Положением о раскрытии информации.

8.11.15. Сообщение о приобретении Облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами)

В случае принятия Эмитентом решения о приобретении Облигаций по соглашению с их владельцем (владельцами), в том числе на основании публичных безотзывных оферт, сообщение о соответствующем решении раскрывается:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (одного) дня;
- на Странице в сети Интернет – не позднее 2 (двух) дней с даты принятия решения уполномоченным органом Эмитента, но не позднее чем за 7 (семь) рабочих дней до начала срока, в течение которого владельцами Облигаций может быть принято предложение об их приобретении Эмитентом.

В указанном сообщении также раскрываются сведения об условиях, порядке и сроках приобретения Облигаций.

- Сообщение должно содержать сведения, установленные Положением о раскрытии информации. Эмитент информирует Биржу, KASE и НРД о принятых решениях не позднее 1 (одного) рабочего дня с даты принятия решения уполномоченным органом Эмитента, но не позднее чем за 7 (семь) рабочих дней до начала срока, в течение которого владельцами Облигаций может быть принято предложение об их приобретении Эмитентом.

8.11.16. Представление копии Условий выпуска:

Все заинтересованные лица могут ознакомиться с копией Условий выпуска и в срок не более 14 (четырнадцати) дней с даты получения (предъявления) требования, получить соответствующую копию за плату, не превышающую затраты на ее изготовление, по следующему адресу: Республика Казахстан, 010000, город Нур-Султан, район Сары-Арка, улица Московская, 29/3.

8.11.17. Сообщение об итогах приобретения Облигаций по соглашению с их владельцами

Информация об исполнении Эмитентом обязательств по приобретению Облигаций (об итогах приобретения Облигаций, в том числе о количестве приобретенных облигаций) по соглашению с владельцами Облигаций раскрывается Эмитентом в следующие сроки с Даты приобретения по соглашению с владельцами / даты окончания установленного срока приобретения Облигаций:

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Странице в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.*

8.11.18. Сообщение о частичном досрочном погашении номинальной стоимости Облигаций по усмотрению Эмитента

Сообщение о принятии Эмитентом решения о частичном досрочном погашении номинальной стоимости Облигаций в дату окончания соответствующего (-их) купонного (-ых) периода (-ов) раскрывается не позднее, чем за 1 (Один) рабочий день до даты начала размещения Облигаций, и в следующие сроки с даты принятия Эмитентом решения о частичном досрочном погашении номинальной стоимости Облигаций в дату окончания соответствующего (-их) купонного (-ых) периода (-ов):

- в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Странице в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.*

Данное сообщение среди прочих сведений должно включать номер (-а) купонного (-ых) периода (-ов) в дату окончания которого (-ых) Эмитент осуществляет досрочное погашение определенной части номинальной стоимости Облигаций, а также процент от номинальной стоимости, подлежащий погашению в дату окончания указанного (-ых) купонного (-ых) периода (-ов).

Во избежание сомнений в случае, если сообщение о принятии решения о частичном досрочном погашении номинальной стоимости Облигаций не раскрыто в срок не позднее чем за 1 (Один) рабочий день до даты начала размещения Облигаций это означает, что частичное досрочное погашение номинальной стоимости Облигаций не осуществляется.

Эмитент информирует Биржу и НРД о принятых решениях, в том числе о размере погашаемой части номинальной стоимости Облигаций и остатка номинальной стоимости Облигаций после осуществления частичного досрочного погашения Облигаций, в согласованном порядке и сроки, а также информирует о таком решении KASE в соответствии с внутренними документами KASE.

Информация об итогах частичного досрочного погашения номинальной стоимости Облигаций раскрывается Эмитентом в следующие сроки с даты, в которую обязательство по выплате части номинальной стоимости Облигаций должно быть исполнено, а в случае, если такое обязательство должно быть исполнено Эмитентом в течение определенного срока (периода времени), - даты окончания этого срока:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;*
- на Странице в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.*

Раскрываемая информация о частичном досрочном погашении номинальной стоимости Облигаций должна содержать, в том числе сведения о части номинальной стоимости Облигаций, погашенных в ходе частичного досрочного погашения.

8.12. Сведения об обеспечении исполнения обязательств по облигациям выпуска (дополнительного выпуска)

Предоставление обеспечения по Облигациям не предусмотрено.

8.12.1. Сведения о лице, предоставляющем обеспечение исполнения обязательств по облигациям

Обеспечение не предусмотрено.

8.12.2. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям

Обеспечение не предусмотрено.

8.12.3. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с ипотечным покрытием

Размещаемые ценные бумаги не являются облигациями с ипотечным покрытием.

8.12.4. Дополнительные сведения о размещаемых облигациях с залоговым обеспечением денежными требованиями

Размещаемые ценные бумаги не являются облигациями с залоговым обеспечением денежными требованиями.

8.13. Сведения о представителе владельцев облигаций

Привлечение Эмитентом представителя владельцев Облигаций не предусмотрено.

8.14. Сведения об отнесении приобретения облигаций к категории инвестиций с повышенным риском

В соответствии с пунктом 8.14 части Б приложения 2 к Положению о раскрытии информации в настоящем пункте приводится расчет суммы показателей, предусмотренных пунктом 8.15 Положения о раскрытии информации, и в случае, когда такая сумма меньше суммарной величины обязательств эмитента по облигациям, указывается на то, что приобретение таких облигаций относится к категории инвестиций с повышенным риском. В случае, когда сумма показателей, предусмотренных пунктом 8.15 Положения о раскрытии информации, больше или равна суммарной величине обязательств эмитента по облигациям, указывается на то, что приобретение таких облигаций не относится к категории инвестиций с повышенным риском.

Вместе с тем пунктом 8.15 Положения о раскрытии информации (в редакции, действующей на момент подписания Проспекта ценных бумаг) не предусмотрены показатели для оценки принадлежности Облигаций к категории инвестиций с повышенным риском.

В связи с вышеуказанными обстоятельствами в настоящем пункте сведения об отнесении приобретения Облигаций к категории инвестиций с повышенным риском не указываются.

8.15. Дополнительные сведения о размещаемых российских депозитарных расписках

Сведения не указываются, поскольку размещаемые Облигации не являются российскими депозитарными расписками.

8.16. Наличие ограничений на приобретение и обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг

Приобретение и обращение размещаемых Облигаций являются валютными операциями и подлежат валютному регулированию с соблюдением правил валютного законодательства Российской Федерации.

8.17. Сведения о динамике изменения цен на эмиссионные ценные бумаги эмитента

Эмитент ранее не размещал Облигации.

8.18. Сведения об организаторах торговли, на которых предполагается размещение и (или) обращение размещаемых эмиссионных ценных бумаг

На территории Российской Федерации Облигации размещаются посредством открытой подписки путем проведения торгов на Бирже, организующей проведение торгов:

Полное фирменное наименование: Публичное акционерное общество «Московская Биржа ММВБ-РТС»

Сокращенное фирменное наименование: ПАО Московская Биржа

Место нахождения: Российская Федерация, г. Москва

Почтовый адрес: Российская Федерация, 125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13

Номер лицензии биржи: 077-001

Дата выдачи лицензии биржи: 29.08.2013

Срок действия лицензии биржи: без ограничения срока действия

Орган, выдавший лицензию биржи: ФСФР России

В случае реорганизации ПАО Московская Биржа размещение Облигаций будет

осуществляться на организованных торгах организатора торговли, являющегося его правопреемником, в соответствии с законодательством Российской Федерации и внутренними документами, регулирующими деятельность такого организатора торговли. В тех случаях, когда в Проспекте ценных бумаг упоминается ПАО Московская Биржа или «Биржа» подразумевается ПАО Московская Биржа или его правопреемник.

В случае если ценные бумаги выпуска, по отношению к которому размещаемые ценные бумаги являются дополнительным выпуском, обращаются через фондовую биржу или иного организатора торговли на рынке ценных бумаг, указывается на это обстоятельство.

Облигации, в отношении которых составлен настоящий Проспект, ранее не размещались.

В случае если эмитент предполагает обратиться к бирже или иному организатору торговли с заявлением (заявкой) о допуске размещаемых ценных бумаг к организованным торгам, указывается на это обстоятельство, а также приводится предполагаемый срок обращения эмитента с таким заявлением (заявкой): ***Эмитент предполагает обратиться к ПАО Московская Биржа с заявлением о допуске размещаемых ценных бумаг к организованным торгам в течение 1 года с даты регистрации Проспекта и допуска ценных бумаг иностранного эмитента к размещению и публичному обращению в Российской Федерации по решению федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.***

На территории Республики Казахстан Облигации размещаются посредством подписки путем проведения торгов на KASE, организующей проведение торгов:

Полное фирменное наименование: ***Акционерное общество «Казахстанская фондовая биржа»***

Сокращенное фирменное наименование: ***АО «Казахстанская фондовая биржа»***

Место нахождения: ***Республика Казахстан, 050040, г. Алматы, ул. Байзакова, 280, Северная башня Многофункционального комплекса «Almaty Towers» («Алматы Тауэрс»), 8-й этаж.***

Почтовый адрес: ***Республика Казахстан, 050000, Алматы, а/я 140***

Дата государственной регистрации: ***30.12.1993 г.***

Регистрационный номер: ***не применимо.***

Бизнес-идентификационный номер: 931240000220

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: ***Алатауская районная администрация г. Алматы.***

Номер лицензии: ***Лицензия на проведение банковских операций в национальной и иностранной валюте № 5.3.3***

Дата выдачи: ***29 июня 2012 года***

Срок действия: ***Без ограничения срока действия***

Лицензирующий орган: ***Национальный Банк Республики Казахстан***

Номер лицензии: ***Лицензия на осуществление деятельности на рынке ценных бумаг от № 4.2.3/1***

Дата выдачи: ***19 июля 2012 года***

Срок действия: ***Без ограничения срока действия***

Лицензирующий орган: ***Национальный Банк Республики Казахстан***

Условия и порядок размещения Облигаций на KASE определяются в соответствии с Законом Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг» в действующей редакции, внутренними документами KASE и иным применимым законодательством и регулированием на территории Республики Казахстан.

В случае если ценные бумаги выпуска, по отношению к которому размещаемые ценные бумаги являются дополнительным выпуском, обращаются через фондовую биржу или иного организатора торговли на рынке ценных бумаг, указывается на это обстоятельство.

Облигации, в отношении которых составлен настоящий Проспект, ранее не размещались.

В случае если эмитент предполагает обратиться к бирже или иному организатору торговли с заявлением (заявкой) о допуске размещаемых ценных бумаг к организованным торгам, указывается на это обстоятельство, а также приводится предполагаемый срок обращения эмитента с таким заявлением (заявкой): ***Эмитент предполагает обратиться к KASE с заявлением о включении Облигаций в официальный список KASE одновременно с заявлением Эмитента на Биржу, а также предполагает обратиться к KASE с заявлением об открытии вторичных торгов по Облигациям в течение 3 месяцев с даты вступления в силу решения Листинговой комиссии KASE или Правления KASE о включении Облигаций в официальный список или в течение трех месяцев с даты первых***

состоявшихся торгов по первичному размещению Облигаций (в зависимости от того, какой из сроков истекает позднее).

8.19. Иные сведения о размещаемых ценных бумагах

8.19.1. Применимое право

К правоотношениям, вытекающим из Облигаций, в том числе правам и обязанностям Эмитента и владельцев Облигаций, применяется право Российской Федерации, за исключением процедур, связанных с государственным оформлением выпуска Облигаций.

В случае изменения применимого законодательства Российской Федерации после утверждения Проспекта ценных бумаг положения (требования, условия), закрепленные Проспектом ценных бумаг, будут действовать с учетом изменившихся императивных требований применимого законодательства.

8.19.2. Порядок расчета величины НКД

В любой день между датой начала размещения и датой погашения Выпуска величина накопленного купонного дохода (НКД) по Облигации рассчитывается по следующей формуле на одну Облигацию:

$$НКД = Ci * Nom * (T - T(i-1)) / 365 / 100\%$$

где

«i» – порядковый номер купонного периода, i-1, 2, ..., 10;

«НКД» – накопленный купонный доход в российских рублях;

«Nom» – непогашенная номинальная стоимость одной Облигации в российских рублях;

«Ci» – размер процентной ставки i-того купона, в процентах годовых;

«T(i-1)» – дата начала i-того купонного периода (для случая первого купонного периода T(i-1) - это дата начала размещения Облигаций);

«T» – дата расчета накопленного купонного дохода внутри i-того купонного периода.

НКД рассчитывается с точностью до второго знака после запятой (округление второго знака после запятой производится по правилам математического округления: в случае если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).

8.19.3. Разрешение споров

Все споры между Эмитентом и владельцами Облигаций, связанные с исполнением условий Проспекта ценных бумаг и Условий выпуска, подлежат рассмотрению в судах Российской Федерации (арбитражном суде или суде общей юрисдикции).

Обязательность соблюдения досудебного порядка урегулирования спора между Эмитентом и владельцами Облигаций не предусматривается.

В случае неперечисления или перечисления не в полном объеме Эмитентом причитающихся владельцам Облигаций сумм по выплате основного долга по Облигациям и процентов за несвоевременное погашение Облигаций в соответствии с условиями, установленными Проспектом ценных бумаг, владельцы Облигаций или уполномоченные ими лица вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту о взыскании соответствующих сумм.

Общий срок исковой давности согласно статье 196 Гражданского кодекса Российской Федерации устанавливается в три года. В соответствии со статьей 200 Гражданского кодекса Российской Федерации течение срока исковой давности начинается по окончании срока исполнения обязательств Эмитента.

При этом владельцы Облигаций - физические лица могут обратиться в суд общей юрисдикции Российской Федерации, а владельцы Облигаций, являющиеся юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями, – в арбитражный суд Российской Федерации.

8.19.4. Отказ Эмитента от судебных иммунитетов

Настоящим Эмитент выражает согласие на рассмотрение споров, связанных с исполнением обязательств Эмитента перед владельцами Облигаций, в судах Российской Федерации.

8.19.5. Сведения о действиях владельцев Облигаций и порядке раскрытия информации в случае дефолта по Облигациям

В соответствии с Проспектом ценных бумаг Эмитент обязан вернуть владельцам Облигаций при погашении Облигаций их номинальную стоимость и выплатить купонный доход по Облигациям в срок и в порядке, предусмотренные Проспектом ценных бумаг.

Неисполнение обязательств Эмитента по Облигациям является существенным нарушением условий заключенного договора займа (далее – «дефолт») в случае:

- 1) просрочки исполнения обязательства по выплате купонного дохода по Облигациям в порядке и сроки, указанные в Проспекте ценных бумаг, на срок более 10 (десяти) рабочих дней или отказа от исполнения указанного обязательства;*
- 2) просрочки исполнения обязательства по выплате номинальной стоимости по Облигациям (части номинальной стоимости в случае решения о частичном досрочном погашении принято Эмитентом в соответствии с Проспектом ценных бумаг) в порядке и сроки, указанные в Проспекте ценных бумаг, на срок более 10 (десяти) рабочих дней или отказа от исполнения указанного обязательства.*

Исполнение соответствующих обязательств с просрочкой, однако в течение указанных в настоящем пункте сроков, составляет «технический дефолт».

В случае наступления дефолта или технического дефолта Эмитента по Облигациям владельцы Облигаций, уполномоченные ими лица вправе обратиться к Эмитенту с требованием выплатить:

- 1) в случае дефолта – непогашенную номинальную стоимость Облигации и (или) выплатить предусмотренный ею доход, а также уплатить проценты за несвоевременное исполнение обязательств по Облигациям и (или) выплату доходов (проценты за пользование чужими денежными средствами), исходя из размера ключевой ставки Банка России, установленной на дату осуществления соответствующих выплат;*
- 2) в случае технического дефолта – проценты за несвоевременное исполнение обязательств по Облигациям (проценты за пользование чужими денежными средствами), исходя из размера ключевой ставки Банка России, установленной на дату осуществления соответствующих выплат.*

В случае просрочки исполнения Эмитентом соответствующих обязательств по Облигациям Эмитент обязан уплатить проценты за несвоевременное исполнение обязательств по Облигациям и (или) выплату доходов по ним (проценты за пользование чужими денежными средствами), исходя из размера ключевой ставки Банка России, установленной на дату осуществления соответствующих выплат.

Сообщение о дефолте (техническом дефолте) Эмитента перед владельцами Облигаций осуществляется Эмитентом в порядке, установленном в пункте 8.11 Проспекта ценных бумаг.

8.19.6.

В случае если на момент принятия Эмитентом решения о событиях, описанных в Проспекте ценных бумаг, в соответствии с применимым законодательством Российской Федерации будет установлен иной порядок и сроки принятия Эмитентом решения об указанных событиях, нежели порядок и сроки, предусмотренные Проспектом ценных бумаг, решения об указанных событиях будут приниматься Эмитентом в порядке и сроки, предусмотренные применимым законодательством, действующим на момент принятия Эмитентом решения об указанных событиях.

В случае если на момент раскрытия информации о событиях, описанных в Проспекте ценных бумаг, в соответствии с применимым законодательством будет установлен иной порядок и сроки раскрытия информации об указанных событиях, нежели порядок и сроки, предусмотренные Проспектом ценных бумаг, информация об указанных событиях будет раскрываться в порядке и сроки, предусмотренные применимым законодательством, действующим на момент раскрытия информации об указанных событиях.

В случае если на момент наступления события, о котором Эмитент должен раскрыть информацию в соответствии с применимым законодательством, установлен иной порядок и сроки раскрытия информации о таком событии, нежели порядок и сроки, предусмотренные Проспектом ценных бумаг, информация о таком событии раскрывается в порядке и сроки, предусмотренные применимым законодательством, действующим на момент наступления события.

В случае если на момент совершения определенных действий, связанных с приобретением Облигаций (исполнением) обязательств Эмитентом по Облигациям (выплата купона и (или) погашение), применимым законодательством будут установлены условия, порядок и (или) правила

(требования), отличные от тех, которые содержатся в Проспекте ценных бумаг, приобретение Облигаций (исполнение обязательств Эмитентом по Облигациям) будет осуществляться с учетом требований применимого законодательства, действующего на момент совершения соответствующих действий.

8.19.7.

В случае изменения наименований, мест нахождения (адресов), лицензий и других реквизитов обществ (организаций), указанных в Проспекте ценных бумаг, данную информацию следует читать с учетом соответствующих изменений.

8.19.8.

Обращение Облигаций на территории Российской Федерации осуществляется в соответствии с Проспектом ценных бумаг и законодательством Российской Федерации.

Обращение Облигаций начинается после полной оплаты Облигаций, если иное не будет предусмотрено законодательством Российской Федерации, которое будет действовать в соответствующий момент времени.

Облигации допускаются к обращению на территории Российской Федерации как на внебиржевом рынке, так и на биржевом рынке с учетом ограничений, установленных законодательством Российской Федерации в отношении ценных бумаг иностранных эмитентов.

На биржевом рынке Облигации обращаются с изъятиями, установленными организаторами торговли на рынке ценных бумаг.

На внебиржевом рынке Облигации обращаются без ограничений до даты погашения Облигаций.

8.19.9.

Обращение Облигаций на территории Республики Казахстан, в том числе на KASE, осуществляется в соответствии с Условиями выпуска и применимыми требованиями законодательства Республики Казахстан.

IX. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

9.1. Дополнительные сведения об эмитенте

9.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента

Размер уставного капитала Эмитента на дату подписания Проспекта ценных бумаг:

105 809 548 тыс. тенге

для акционерного общества - разбивка уставного капитала эмитента на обыкновенные и привилегированные акции с указанием общей номинальной стоимости каждой категории акций и размера доли каждой категории акций в уставном капитале эмитента:

Общее количество простых акций 105 809 548 штук,

Привилегированных акций – нет,

Размер доли простых акций в уставном капитале Эмитента – 100%

В случае если обращение акций эмитента организовано за пределами Российской Федерации посредством обращения депозитарных ценных бумаг (ценных бумаг иностранного эмитента, удостоверяющих права в отношении указанных акций российского эмитента), указывается на это обстоятельство и дополнительно раскрываются: *Эмитент не зарегистрирован на территории Российской Федерации, не применимо.*

9.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента

За пять последних завершённых отчетных лет, предшествующих дате подписания Проспекта, а также за период с даты начала текущего года до даты подписания Проспекта ценных бумаг имело место изменение размера уставного капитала Эмитента

	2015	2016	2017	2018	2019
размер и структура уставного капитала эмитента до соответствующего изменения	<i>51 120 065 тыс.тенге/ 51 120 065 простых акций</i>	<i>51 120 065 тыс.тенге/ 51 120 065 простых акций</i>	<i>51 120 065 тыс.тенге/ 51 120 065 простых акций</i>	<i>81 259 548 тыс.тенге/ 81 259 548 простых акций</i>	<i>81 259 548 тыс.тенге/ 81 259 548 простых акций</i>
наименование органа управления эмитента, принявшего решение об изменении размера уставного капитала эмитента	<i>Размер уставного капитала не изменялся</i>	<i>Размер уставного капитала не изменялся</i>	<i>Решение единственного акционера - Правительства Республики Казахстан</i>	<i>Размер уставного капитала не изменялся</i>	<i>Размер уставного капитала не изменялся</i>
дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение об изменении размера уставного капитала эмитента			<i>Решение №20 от 26.04.2017</i>		

дата изменения размера уставного капитала эмитента			16.05.2017		
размер и структура уставного капитала эмитента после соответствующего изменения	51 120 065 тыс.тенге/ 51 120 065 простых акций	51 120 065 тыс.тенге/ 51 120 065 простых акций	81 259 548 тыс.тенге/ 81 259 548 простых акций	81 259 548 тыс.тенге/ 81 259 548 простых акций	81 259 548 тыс.тенге/ 81 259 548 простых акций

На дату подписания Проспекта уставный капитал составляет 105 809 548 тыс тенге, разделен на 105 809 548 простых акций, международный идентификационный номер (код ISIN) KZ1C00007426.

9.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

Наименование высшего органа управления эмитента:

В соответствии Уставом Эмитента высший орган Общества - Единственный акционер.

Единственный акционер обязан ежегодно принимать решения по итогам работы Общества за год. Иные решения Единственного акционера принимаются по мере необходимости.

Решение Единственного акционера по итогам работы Общества за год должно быть принято в течение 5 (пяти) месяцев по окончании финансового года.

Указанный срок считается продленным до 3 (трех) месяцев в случае невозможности завершения аудита Общества за отчетный период.

Решение Единственного акционера по итогам работы Общества за год принимается по инициативе Совета директоров. Иные решения Единственного акционера принимаются по инициативе:

- 1) Совета директоров;
- 2) Единственного акционера.

Решение Единственного акционера Общества, находящегося в процессе добровольной ликвидации, может быть инициировано и подготовлено ликвидационной комиссией Общества.

Иные случаи обязательного вынесения вопросов на рассмотрение Единственного акционера могут быть предусмотрены законодательными актами Республики Казахстан.

При принятии решения Единственным акционером он обязан официально довести такие решения до сведения Правления и корпоративного секретаря в течение 2 (двух) рабочих дней со дня принятия решения.

Решения по вопросам, отнесенным законодательством и (или) Уставом к компетенции Единственного акционера, принимаются органом, юридического лица, обладающим правом на принятие таких решений в соответствии с законодательством и уставом юридического лица - акционера Общества.

Проект решения Единственного акционера, за исключением проектов решений Единственного акционера, принимаемых им по собственной инициативе, формируется Советом директоров и должен содержать конкретно сформулированные вопросы, выносимые на рассмотрение.

Материалы по проекту решения Единственного акционера, сформированного Советом директоров, должны содержать информацию в объеме, необходимом для принятия правомерных и обоснованных решений по включенным в проект решения вопросам.

Материалы по вопросам избрания органов Общества должны содержать следующую информацию о предлагаемых кандидатах:

- 1) фамилию, имя, а также по желанию - отчество;
- 2) сведения об образовании;
- 3) сведения об аффилированности к Обществу;

- 4) сведения о местах работы и занимаемых должностях за последние 3 (три) года;
- 5) иную информацию, подтверждающую квалификацию, опыт работы кандидатов.

В случае включения в проект решения Единственного акционера вопроса об избрании Совета директоров (избрании нового члена Совета директоров) в материалах должно быть указано является ли он кандидатом на должность независимого директора Общества.

Материалы по проекту решения Единственного акционера, принимаемого по итогам работы Общества за год в соответствии с пунктом 19 Устава, должны включать:

- 1) годовую финансовую отчетность Общества;
- 2) аудиторский отчет к годовой финансовой отчетности;
- 3) предложения Совета директоров о порядке распределения чистого дохода Общества за истекший финансовый год и размере дивиденда за год в расчете на одну простую акцию Общества;
- 4) информацию об обращениях Единственного акционера на действия Общества и его должностных лиц и итогах их рассмотрения;
- 5) иные документы по усмотрению инициатора вынесения вопросов, отнесенных к компетенции Единственного акционера.

Информация о крупной сделке и (или) сделке, в совершении которой имеется заинтересованность, раскрывается в пояснительной записке к годовой финансовой отчетности в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности, а также доводится до сведения акционера и инвесторов в установленном законодательством порядке. Информация о сделке, в результате которой приобретает либо отчуждается имущество на сумму 10 (десять) и более процентов от размера активов Общества, должна включать сведения о сторонах сделки, сроках и условиях сделки, характере и объеме долей участия вовлеченных лиц, а также иные сведения о сделке.

Решения (выписки из решений) Единственного акционера оформляются в письменном виде.

Порядок уведомления акционеров (участников) о проведении собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

В соответствии со статьей 35 Закона Республики Казахстан от 13.05.2003 № 415-III Об Акционерных обществах (далее в целях настоящего подпункта – Закон): « В обществе, все голосующие акции которого принадлежат одному акционеру, общие собрания акционеров не проводятся. Решения по вопросам, отнесенным настоящим Законом и (или) уставом общества к компетенции общего собрания акционеров, принимаются таким акционером единолично и подлежат оформлению в письменном виде при условии, что эти решения не ущемляют и не ограничивают права, удостоверенные привилегированными акциями.»

У Эмитента отсутствуют привилегированные акции.

В соответствии со статьей 41 Закона Республики Казахстан от 13.05.2003 № 415-III Об Акционерных обществах (далее в целях настоящего подпункта – Закон)

Акционеры должны быть извещены о предстоящем проведении общего собрания акционеров не позднее, чем за тридцать календарных дней, а в случае заочного или смешанного голосования, при проведении которых для извещения одного или более акционеров используются средства почтовой связи - не позднее, чем за сорок пять календарных дней до даты проведения собрания. В случае проведения общего собрания акционеров общества, являющегося финансовой организацией, в повестку дня которого включен вопрос об увеличении количества объявленных акций общества в целях исполнения пруденциальных и иных, установленных законодательством Республики Казахстан, норм и лимитов, по требованию уполномоченного органа акционеры (владелец «золотой акции») должны быть извещены о предстоящем проведении общего собрания акционеров не позднее, чем за десять рабочих дней, а в случае заочного или смешанного голосования, при проведении которых для извещения одного или более акционеров используются средства почтовой связи - не позднее, чем за пятнадцать рабочих дней до даты проведения общего собрания акционеров.

Извещение о проведении общего собрания акционеров должно быть опубликовано на казахском и русском языках на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности либо направлено им. Если количество акционеров общества не превышает пятидесяти акционеров, извещение должно быть доведено до сведения акционера посредством направления ему письменного извещения.

Письменное извещение о проведении общего собрания акционеров направляется акционерам на бумажном носителе или в электронной форме.

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок направления (предъявления) таких требований:

В соответствии со статьей 37 Закона Годовое общее собрание акционеров созывается советом директоров. Внеочередное общее собрание акционеров созывается по инициативе:

- 1) совета директоров;**
- 2) крупного акционера.**

Внеочередное общее собрание акционеров общества, находящегося в процессе добровольной ликвидации, может быть созвано, подготовлено и проведено ликвидационной комиссией общества. Законодательными актами Республики Казахстан могут быть предусмотрены случаи обязательного созыва внеочередного общего собрания акционеров.

Подготовка и проведение общего собрания акционеров осуществляются:

- 1) исполнительным органом;**
- 2) центральным депозитарием в соответствии с заключенным с обществом договором;**
- 3) советом директоров;**
- 4) ликвидационной комиссией общества.**

Расходы по созыву, подготовке и проведению общего собрания акционеров несет Общество, за исключением случаев, установленных Законом.

Годовое общее собрание акционеров может быть созвано и проведено на основании решения суда, принятого по иску любого заинтересованного лица, в случае нарушения органами общества порядка созыва годового общего собрания акционеров, установленного Законом. Внеочередное общее собрание акционеров общества может быть созвано и проведено на основании решения суда, принятого по иску крупного акционера общества, если органы общества не исполнили его требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров.

Порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:
В соответствии со статьей 40 Закона дата и время проведения общего собрания акционеров должны быть установлены таким образом, чтобы в собрании могло принять участие наибольшее количество лиц, имеющих право в нем участвовать. Общее собрание акционеров должно проводиться в населенном пункте по месту нахождения исполнительного органа, за исключением общего собрания акционеров, решения которого принимаются посредством заочного голосования.

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок внесения таких предложений:

В соответствии со статьей 43 Закона:

Повестка дня общего собрания акционеров формируется советом директоров и должна содержать исчерпывающий перечень конкретно сформулированных вопросов, выносимых на обсуждение.

При открытии общего собрания акционеров, проводимого в очном порядке, совет директоров обязан доложить о полученных им предложениях по изменению повестки дня.

Утверждение повестки дня общего собрания акционеров осуществляется большинством голосов от общего числа голосующих акций общества, представленных на собрании.

В повестку дня общего собрания акционеров, проводимого в очном порядке, могут вноситься: 1) дополнения, предложенные акционерами, владеющими самостоятельно или в совокупности с другими акционерами пятью и более процентами голосующих акций общества, или советом директоров при условии, что акционеры общества извещены о таких дополнениях не позднее чем за пятнадцать дней до даты проведения общего собрания; 2) изменения и (или) дополнения, если за их внесение проголосовало большинство акционеров (или их представителей), участвующих в общем собрании акционеров и владеющих в совокупности не менее чем девяноста пятью процентами голосующих акций общества.

Повестка дня общего собрания акционеров, проводимого в очном порядке, может быть дополнена вопросом, решение по которому может ограничить права акционеров, владеющих

привилегированными акциями, если за его внесение проголосовали не менее чем две трети от общего количества размещенных (за вычетом выкупленных) привилегированных акций.

При принятии решения общим собранием акционеров посредством заочного и (или) смешанного голосования повестка дня общего собрания акционеров не может быть изменена и (или) дополнена.

Общее собрание акционеров не вправе рассматривать вопросы, не включенные в его повестку дня, и принимать по ним решения.

Запрещается использовать в повестке дня формулировки с широким пониманием, включая «разное», «иное», «другие» и аналогичные им формулировки.

Лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемой (предоставляемыми) для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами):

Материалы по вопросам повестки дня общего собрания акционеров должны быть готовы и доступны по месту нахождения исполнительного органа общества для ознакомления акционеров не позднее чем за десять дней до даты проведения собрания, а при наличии запроса акционера - направлены ему в течение трех рабочих дней со дня получения запроса; расходы за изготовление копий документов и доставку документов несет акционер.

Порядок оглашения (доведения до сведения акционеров (участников) эмитента) решений, принятых высшим органом управления эмитента, а также итогов голосования:

В соответствии со статьей 51 Закона после составления и подписания протокола об итогах голосования заполненные бюллетени для очного тайного и заочного голосования (в том числе и бюллетени, признанные недействительными), на основании которых был составлен протокол, прошиваются вместе с протоколом и хранятся в обществе. Протокол об итогах голосования подлежит приобщению к протоколу общего собрания акционеров. Итоги голосования оглашаются на общем собрании акционеров, в ходе которого проводилось голосование.

Итоги голосования общего собрания акционеров или результаты заочного голосования доводятся до сведения акционеров посредством опубликования их на казахском и русском языках на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности и в порядке, определенном уставом общества (при наличии такого порядка), в течение пятнадцати календарных дней после даты закрытия общего собрания акционеров.

9.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций

1. Полное фирменное наименование: *Товарищество с ограниченной ответственностью «Астық қоймалары» (Товарищество с ограниченной ответственностью «Астық коймалары»)*

Сокращенное фирменное наименование: *ТОО «Астық қоймалары» (ТОО «Астық коймалары»)*

Место нахождения: *г. Нур-Султан, ул. Иманова, 13, Бизнес-центр «Нурсаулет», 3 этаж*

ИНН: *отсутствует*

ОГРН: *отсутствует*

БИН: *031140000170*

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации: *100%*

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества: *не применимо*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: *0%*

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: *0% простых акций*

2. Полное фирменное наименование: *акционерное общество «Ак Бидай-Терминал»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «Ак Бидай-Терминал»*

Место нахождения: *Республика Казахстан, 130000, Мангистауская область, город Актау, Промышленная зона 7, здание 43*

ИНН: *отсутствует*

ОГРН: *отсутствует*

БИН: *050340000801*

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации: **100%**

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества: **100% простых акций**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **0% простых акций**

3. Полное фирменное наименование: **Товарищество с ограниченной ответственностью «Экспертная аграрная компания»**

Сокращенное фирменное наименование: **ТОО «ЭкспАгро»**

Место нахождения: **010000 Республика Казахстан, г. Нур-Султан, ул. Московская, 29, офис 19**

ИНН: **отсутствует**

ОГРН: **отсутствует**

БИН: **021140000099**

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации: **100%**

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества: **не применимо**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **0% простых акций**

9.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

По каждой существенной сделке (группе взаимосвязанных сделок), размер которой составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, состоящего из 3, 6, 9 или 12 месяцев, предшествующего дате совершения сделки, совершенной эмитентом за пять последних завершенных отчетных лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет - за каждый завершенный отчетный год, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг, указываются:

1. Дата совершения сделки: **11.02.2015**

Предмет и иные существенные условия сделки: **заключение договора займа между Эмитентом и Акционерным обществом «Национальный управляющий холдинг «КазАгро», Договор займа №10 от 11.02.2015**

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: **Эмитент и заимодатель - АО «НУХ «КазАгро»**

Сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и (или) нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации: **не применимо, сделка совершена в соответствии с законодательством Республики Казахстан**

Размер (цена) сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **17 650 000 тыс. тенге, 10,80%**

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **10.12.2015, обязательство исполнено в полном объеме**

В случае просрочки в исполнении обязательств со стороны контрагента или эмитента по указанной сделке - причины такой просрочки (если они известны эмитенту) и последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки: **не применимо, обязательства по сделке исполнены в срок, предусмотренный условиями сделки**

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки в случае, когда такая сделка является для эмитента крупной сделкой или сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность: **сделка совершена в соответствии с законодательством Республики Казахстан**

Категория сделки (крупная сделка; сделка, в совершении которой имелась заинтересованность; крупная сделка, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность): **является сделкой, в совершении которой имеется заинтересованностью**

Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: **Совет директоров**

Дата принятия решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: **27.01.2015**

Дата составления и номер протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: **27.01.2015 №3**

Иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют**

2. Дата совершения сделки: **28.10.2015**

В связи с тем, что размещение облигационного займа осуществлялось эмитентом в течение длительно периода времени частями, эмитент рассматривает такие сделки как взаимосвязанные. Размещение совершалось в объеме по номинальной стоимости в следующие сроки :

- **12.12.2011 - 2 080 000 тыс.тенге,**
- **в течение 2012 года - 20 782 325 тыс.тенге,**
- **в течение 2013 года - 427 000 тыс.тенге,**
- **в течение 2015 года- 10 000 000 тыс.тенге**

28.10.2015 размещение последней части Облигационного займа. По состоянию на дату предшествующую дате начала периода погашения размер облигационного займа по номинальной стоимости составлял 33 289 325 тыс.тенге.

Предмет и иные существенные условия сделки: **Размещение облигационного займа, KZ2C0Y07E152,**

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: **Эмитент и владельцы (приобретатели) облигаций, информацию предоставить не представляется возможным**

Сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и (или) нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации: **не применимо, сделка совершена в соответствии с законодательством Республики Казахстан**

Размер (цена) сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки:

12.12.2011 - 2 080 000 тыс.тенге - 1,13%

февраль- сентябрь 2012 - 20 782 325 тыс.тенге, 8,97%

1.04.2013 – 427 000 тыс.тенге – 0,19%

28.10.2015– 10 000 000 тыс.тенге – 5,89%,

Итого: размер сделки (взаимосвязанных сделок) - 33 289 325 тыс. тенге, 19,60%

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **13.12.2018-28.12.2018 (плановый срок), фактически исполнено 19.12.2018, 27.12.2018, 28.12.2018, обязательство исполнено в полном объеме**

В случае просрочки в исполнении обязательств со стороны контрагента или эмитента по указанной сделке - причины такой просрочки (если они известны эмитенту) и последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки: **не применимо, обязательства по сделке исполнены в срок, предусмотренный эмиссионными документами**

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки в случае, когда такая сделка является для эмитента крупной сделкой или сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность: **сделка совершена в соответствии с законодательством Республики Казахстан**

Категория сделки (крупная сделка; сделка, в совершении которой имелась заинтересованность; крупная сделка, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность): **не является крупной сделкой либо сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность.**

Иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют**

3. Дата совершения сделки: **05.03.2016**

Предмет и иные существенные условия сделки: *заключение договора займа между Эмитентом и Акционерным обществом «Национальный управляющий холдинг «КазАгро», договор №27 от 05.03.2016г*

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: *Эмитент и заимодатель - АО «НУХ «КазАгро»*

Сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и (или) нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации: *не применимо, сделка совершена в соответствии с законодательством Республики Казахстан*

Размер (цена) сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: *15 410 000 тыс. тенге, 11,05%*

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: *09.12.2016, обязательство исполнено в полном объеме*

В случае просрочки в исполнении обязательств со стороны контрагента или эмитента по указанной сделке - причины такой просрочки (если они известны эмитенту) и последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки: *не применимо, обязательства по сделке исполнены в срок, предусмотренный условиями сделки*

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки в случае, когда такая сделка является для эмитента крупной сделкой или сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность: *сделка совершена в соответствии с законодательством Республики Казахстан*

Категория сделки (крупная сделка; сделка, в совершении которой имелась заинтересованность; крупная сделка, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность): *сделка является сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность*

Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: *Едиственный акционер*

Дата принятия решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: *26.02.2016*

Дата составления и номер протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: *26.02.2016 № 11*

Иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *отсутствуют*

5. Дата совершения сделки: *25.08.2016*

Предмет и иные существенные условия сделки: *Генеральное соглашение о краткосрочных кредитах от 11.03.2014, кредитная заявка от 25.08.2016*

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: *Эмитент и заимодатель - Ситибанк Н.А.Джерси*

Сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и (или) нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации: *не применимо, сделка совершена в соответствии с законодательством Республики Казахстан*

Размер (цена) сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: *50 000 тыс. долл. США (16 975 000 тыс.тенге), 11,65%*

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: *17.02.2017 (плановый срок), фактическая дата исполнения обязательств - 30.12.2016 (досрочно погашен), обязательство исполнено в полном объеме*

В случае просрочки в исполнении обязательств со стороны контрагента или эмитента по указанной сделке - причины такой просрочки (если они известны эмитенту) и последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки: *не применимо, обязательства по сделке исполнены в срок, предусмотренный условиями сделки*

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки в случае, когда такая сделка является для эмитента крупной сделкой или сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность: *сделка совершена в соответствии с законодательством Республики Казахстан*

Категория сделки (крупная сделка; сделка, в совершении которой имелась заинтересованность; крупная сделка, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась

заинтересованность): **не является крупной сделкой или сделкой, в совершении которой является заинтересованность**

Иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют**

6. Дата совершения сделки: **25.01.2018**

Предмет и иные существенные условия сделки: **заключение договора займе между Эмитентом и Акционерным обществом «Национальный управляющий холдинг «КазАгро», Договор №31 от 25.01.2018**

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: **заимодатель - АО «НУХ «КазАгро»**

Сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и (или) нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации: **не применимо, сделка совершена в соответствии с законодательством Республики Казахстан**

Размер (цена) сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **12 700 000 тыс. тенге, 11,4%**

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **26.01.2019, обязательство исполнено в полном объеме**

В случае просрочки в исполнении обязательств со стороны контрагента или эмитента по указанной сделке - причины такой просрочки (если они известны эмитенту) и последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки: **не применимо, обязательства по сделке исполнены в срок, предусмотренный условиями сделки**

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки в случае, когда такая сделка является для эмитента крупной сделкой или сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность: **сделка совершена в соответствии с законодательством Республики Казахстан**

Категория сделки (крупная сделка; сделка, в совершении которой имелась заинтересованность; крупная сделка, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность): **сделка является сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность**

Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: **Совет директоров**

Дата принятия решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: **28.12.2017 г.**

Дата составления и номер протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: **28.12.2017 г. № 13**

Иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют**

7. Дата совершения сделки: **10.06.2019**

Предмет и иные существенные условия сделки: **Реализация зерна, Договор № 19В-95AG027KZKW/FCC1/16-16/01 от 10.06.2019**

Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: **покупатель - Компания «COFCO» Китайский национальный зерновой, масло и продовольственный Холдинг (China National Cereals, Oils and Foodstuffs Corporation)**

Сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и (или) нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации: **не применимо, сделка совершена в соответствии с законодательством Республики Казахстан**

Размер (цена) сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **17 920 тыс. долл. США, 10,2%**

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **29.11.2019, обязательство исполнено в полном объеме**

В случае просрочки в исполнении обязательств со стороны контрагента или эмитента по указанной сделке - причины такой просрочки (если они известны эмитенту) и последствия для контрагента или

эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки: **не применимо, обязательства по сделке исполнены в срок, предусмотренный условиями сделки**

Сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки в случае, когда такая сделка является для эмитента крупной сделкой или сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность: **сделка совершена в соответствии с законодательством Республики Казахстан**

Категория сделки (крупная сделка; сделка, в совершении которой имелась заинтересованность; крупная сделка, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность): **сделка не является сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность и не является крупной, одобрена в соответствии с пп.20 п.42 Устава Корпорации (принятие решения о заключении сделки, в результате которой отчуждается имущество, стоимость которого составляет от 10 до 25 процентов от общего размера стоимости активов Общества)**

Орган управления эмитента, принявший решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: **Совет директоров**

Дата принятия решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: **07.06.2019**

Дата составления и номер протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: **07.06.2019 г. № 6**

Иные сведения о совершенной сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют**

9.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

В случае присвоения эмитенту и (или) ценным бумагам эмитента кредитного рейтинга (рейтингов) по каждому из известных эмитенту кредитных рейтингов за пять последних завершённых отчётных лет, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет - за каждый завершённый отчётный год, указываются:

1) объект присвоения кредитного рейтинга (эмитент, ценные бумаги эмитента): **эмитент**
значение кредитного рейтинга на дату утверждения проспекта ценных бумаг: **на дату подписания Проспекта – значение рейтинга B1**

история изменения значений кредитного рейтинга за пять последних завершённых отчётных лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет - за каждый завершённый отчётный год, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга:

Рейтинговое агентство	Шкала	Дата присвоения/изменения	Значение Рейтинга	Прогноз
Moody's Investors Service	Долгосрочный Межд. рейтинг в ин. Валюте	26.03.2020	B1	Стабильный
		21.11.2018	B1	Стабильный
		17.08.2018	B1	К пересмотру
		05.12.2017	B1	Негативный
		17.07.2017	Ba3	Стабильный

Рейтинговое агентство	Шкала	Дата присвоения/изменения	Значение Рейтинга	Прогноз
Moody's Investors Service	Долгосрочный Межд. рейтинг в нац. Валюте	26.03.2020	B1	Стабильный
		21.11.2018	B1	Стабильный

		17.08.2018	B1	К пересмотру
		05.12.2017	B1	Негативный
		17.07.2017	Ba3	Стабильный

Полное фирменное наименование: *Moody's Investors Service Ltd (Мудис Инвестор Сервис ЛТД)*
Сокращенное фирменное наименование: *Moody's Investors Service Ltd (Мудис Инвестор Сервис ЛТД)*

Место нахождения организации, присвоившей кредитный рейтинг: *Россия, 125047, г.Москва, ул. Тверская-Ямская, 21, Бизнес-центр «Фор Виндз Плаза», 7 этаж*

описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: *информация о методике кредитного рейтинга размещена (опубликована) на странице в сети Интернет – <http://www.moody.com>*

иные сведения о кредитном рейтинге, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *отсутствуют*

2) объект присвоения кредитного рейтинга (эмитент, ценные бумаги эмитента): *эмитент*
значение кредитного рейтинга на дату утверждения проспекта ценных бумаг: *на дату подписания настоящего Проспекта ценных бумаг значение рейтинга - ВВ-*

история изменения значений кредитного рейтинга за пять последних завершённых отчетных лет, предшествующих дате утверждения проспекта ценных бумаг, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет - за каждый завершённый отчетный год, предшествующий дате утверждения проспекта ценных бумаг, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга:

Рейтинговое агентство	Шкала	Дата присвоения/изменения	Значение Рейтинга	Прогноз
АКРА	Международная шкала для международных организаций	06.07.2020	ВВ-	Стабильный

Полное фирменное наименование: *Аналитическое кредитное рейтинговое агентство*

Сокращенное фирменное наименование: *АКРА*

Место нахождения организации, присвоившей кредитный рейтинг: *Россия, Москва, 115035, Садовническая наб., 75*

описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга: *информация о методике кредитного рейтинга размещена (опубликована) на странице в сети Интернет - <https://www.acra-ratings.ru/>.*

иные сведения о кредитном рейтинге, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *отсутствуют*

Кредитный рейтинг ценным бумагам Эмитента не присваивался.

9.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Эмитент зарегистрирован на территории Республики Казахстан.

По каждой категории (типу) акций указываются:

Общее количество акций 105 809 548 штук, в том числе

Простых акций – 105 809 548 штук,

Привилегированных акций – нет.

номинальная стоимость каждой акции: *1 000 тенге*

количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые размещены и не являются погашенными): **105 809 548 штук**

количество дополнительных акций, которые могут быть размещены или находятся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, государственная регистрация которого осуществлена, но в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска или не представлено уведомление об итогах дополнительного выпуска в случае, если в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска акций не осуществляется): **не применимо для ценных бумаг Эмитента**

В соответствии с законодательством Республики Казахстан могут быть размещены 8 300 000 акций.

количество акций, поступивших в распоряжение (находящихся на балансе) эмитента: **0 штук**

количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента: **0 штук**

государственный регистрационный номер выпуска акций эмитента и дата его государственной регистрации, а при наличии дополнительных выпусков акций эмитента, в отношении которых регистрирующим органом не принято решение об аннулировании их индивидуального номера (кода), - также государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации каждого такого дополнительного выпуска

Дата регистрации выпуска простых акций 29.06.2004г., номер регистрации простых акций A2364, Агентство Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций, ISIN KZ1C00007426. Выпуск регистрировался в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

права, предоставляемые акциями их владельцам:

В соответствии с Уставом Эмитента Акционер имеет право:

- 1) участвовать в управлении Обществом в порядке, предусмотренном законодательством и (или) Уставом;**
- 2) предлагать Совету директоров включение дополнительных вопросов для вынесения на рассмотрение Единственного акционера в соответствии с законодательством;**
- 3) получать дивиденды;**
- 4) получать информацию о деятельности Общества, в том числе знакомиться с финансовой отчетностью Общества, в порядке, определенном Единственным акционером или Уставом;**
- 5) получать выписки от центрального депозитария или номинального держателя, подтверждающие его право собственности на ценные бумаги Общества;**
- 6) оспаривать в судебном порядке принятые органами Общества решения;**
- 7) обращаться в судебные органы от своего имени в случаях, предусмотренных законодательством, с требованием о возмещении Обществу должностными лицами Общества убытков, причиненных Обществу, и возврате Обществу должностными лицами Общества и (или) их аффилированными лицами прибыли (дохода), полученной ими в результате принятия решений о заключении (предложения к заключению) крупных сделок и (или) сделок, в совершении которых имеется заинтересованность;**
- 8) обращаться в Общество с письменными запросами о его деятельности и получать мотивированные ответы в течение тридцати календарных дней с даты поступления запроса в Общество;**
- 9) на часть имущества при ликвидации Общества;**
- 10) преимущественной покупки акций или других ценных бумаг Общества, конвертируемых в его акции, в порядке, установленном законодательством, за исключением случаев, предусмотренных законодательством.**
- 11) требовать созыва заседания Совета директоров;**
- 12) требовать проведения аудиторской организацией аудита Общества за свой счет;**

13) получить информацию о размере вознаграждения по итогам года отдельного члена совета директоров и (или) исполнительного органа общества при одновременном наличии следующих условий:

установление судом факта умышленного введения в заблуждение Единственного акционера Общества данным членом совета директоров и (или) исполнительного органа Общества с целью получения им (ими) либо его аффилированными лицами прибыли (дохода);

если будет доказано, что недобросовестные действия и (или) бездействие данного члена совета директоров и (или) исполнительного органа Общества повлекли возникновение убытков общества.

С учетом норм действующего законодательства Республики Казахстан участие акционера в Общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам, входящим в компетенцию Общего собрания, является одним из прав такого акционера.

9.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента

9.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

У Эмитента отсутствуют выпуски ценных бумаг, все ценные бумаги которых погашены, выпущенные в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Эмитент осуществлял эмиссию облигаций в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	<i>облигации купонные без обеспечения</i>
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	<i>государственный регистрационный номер: D86 от 21.09.2010 Национальный идентификационный номер KZ2C0Y05D869, 21.09.2010</i>
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	<i>Агентство Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций</i>
Количество ценных бумаг выпуска	<i>22 000 000 шт.</i>
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	<i>22 000 000 тыс. тенге</i>
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	<i>срок в соответствии с эмиссионными документами - 27.10.2015-10.11.2015, фактически оплачено: 09.11.2015г - 14 716 830,7 тыс. тенге 10.11.2015г - 7 283 169,3 тыс. тенге</i>

Основание для погашения ценных бумаг выпуска (исполнение обязательств по ценным бумагам, конвертация в связи с размещением ценных бумаг иного выпуска, признание выпуска ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, иное)	<i>исполнение обязательств по ценным бумагам</i>
--	--

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	<i>облигации купонные без обеспечения</i>
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска и дата его присвоения в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	<i>Государственный регистрационный номер E15 от 30.11.2011 Национальный идентификационный номер KZ2C0Y07E152, 30.11.2011</i>
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг (организация, присвоившая выпуску ценных бумаг идентификационный номер, в случае, если выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации)	<i>Комитет по контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций Национального Банка Республики Казахстан</i>
Количество ценных бумаг выпуска	<i>Зарегистрировано: 40 000 000 шт., из них размещено (в период 12.12.2011-28.10.2015) - 33 289 325 шт.</i>
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	<i>40 000 000 тыс. тенге</i>
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	<i>Срок в соответствии с эмиссионными документами 13.12.2018-28.12.2018, Фактически оплачено: 19.12.2018г. - 10 000 000 тыс. тенге 27.12.2018г. - 9 289 326 тыс. тенге 28.12.2018г. - 13 999 999 тыс. тенге</i>
Основание для погашения ценных бумаг выпуска (исполнение обязательств по ценным бумагам, конвертация в связи с размещением ценных бумаг иного выпуска, признание выпуска ценных бумаг несостоявшимся или недействительным, иное)	<i>исполнение обязательств по ценным бумагам</i>

9.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

Указанные ценные бумаги отсутствуют

9.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением

Эмитент ранее не осуществлял размещения выпуска(ов) облигаций с обеспечением.

Эмитент не регистрировал проспект облигаций с обеспечением, допуск к организованным торгам облигаций с обеспечением не осуществлялся.

9.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием.

Эмитент ранее не осуществлял выпуск облигаций с ипотечным покрытием.

9.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с залоговым обеспечением денежными требованиями.

Эмитент ранее не осуществлял выпуск облигаций с залоговым обеспечением денежными требованиями.

9.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

Сведения о регистраторе

Полное наименование: *акционерное общество «Центральный депозитарий ценных бумаг»*

Сокращенное наименование: *АО «Центральный депозитарий ценных бумаг»*

Место нахождения: *050051, г. Алматы, мкр-н «Самал-1», 28*

ИНН: *отсутствует*

ОГРН: *отсутствует*

БИН: *970740000154;*

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг

Номер: *2*

Дата выдачи: *20.06.2006 года*

Дата окончания действия: *бессрочная*

Наименование органа, выдавшего лицензию: *Агентство Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций*

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента: *01.01.2014 год*

Документарные ценные бумаги Эмитента с обязательным централизованным хранением не находятся в обращении.

9.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам

1. Закон Республики Казахстан от 02.07.2018г. № 167-VI «О валютном регулировании и валютном контроле»;

2. Закон Республики Казахстан от 02.07.2003г. №461-II «О рынке ценных бумаг»;

3. Федеральный закон Российской Федерации от 10.12.2003г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»;

4. Федеральный закон Российской Федерации от 09.07.1999г. № 160-ФЗ «Об иностранных инвестициях в Российской Федерации»;

5. Федеральный закон Российской Федерации от 25.02.1999 г. № 39-ФЗ «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений»;

6. Налоговый кодекс РФ часть II от 05.08.2000 г. № 117-ФЗ;

7. Федеральный закон Российской Федерации от 07.08.2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»;

8. Федеральный закон Российской Федерации от 22.04.1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».

9.7. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

9.7.1. Сведения об объявленных и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующий отчетный период - 2014год
Категория акций, для привилегированных акций – тип	<i>Простые акции</i>
Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение	<i>Решение единственного акционера от 17.06.2015, Протокол №37 от 17.06.2015</i>
Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, тенге	<i>30,78</i>
Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), тыс тенге	<i>1 573 775</i>
Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	<i>Не применимо, единственный акционер</i>
Отчетный период (год, квартал), за который (по итогам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды	<i>За 2014 год</i>
Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов	<i>22.12.2015</i>
Форма выплаты объявленных дивидендов (денежные средства, иное имущество)	<i>Денежные средства</i>
Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного года, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд)	<i>Чистая прибыль за 2014 год.</i>
Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %	<i>77% от чистой прибыли</i>
Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа), тыс тенге	<i>1 573 775</i>
Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %	<i>100</i>
В случае если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме – причины невыплаты объявленных дивидендов	<i>Дивиденды выплачены в полном объеме</i>
Иные сведения об объявленных и (или) выплаченных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>отсутствуют</i>

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующий отчетный период - 2015г.
Категория акций, для привилегированных акций – тип	<i>Простые акции</i>
Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение	<i>Решение единственного акционера от 27.05.2016, Протокол №27 от 27.05.2016</i>
Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, тенге	<i>3,17</i>

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), млн тенге	162,3
Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	Не применимо, единственный акционер
Отчетный период (год, квартал), за который (по итогам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды	2015 год
Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов	28.08.2016г.
Форма выплаты объявленных дивидендов (денежные средства, иное имущество)	Денежные средства
Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного года, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд)	Чистая прибыль за 2015 год.
Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %	50% от чистой прибыли
Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа), млн тенге	162,3
Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %	100
В случае если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме – причины невыплаты объявленных дивидендов	Дивиденды выплачены в полном объеме
Иные сведения об объявленных и (или) выплаченных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	отсутствуют

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующий отчетный период - 2016г.
Категория акций, для привилегированных акций – тип	Простые акции
Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение	Решение единственного акционера от 31.05.2017, Протокол №30 от 31.05.2017
Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, тенге	22,45
Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), тыс тенге	1 147 830
Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	Не применимо, единственный акционер
Отчетный период (год, квартал), за который (по итогам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды	2016 год
Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов	23.11.2017
Форма выплаты объявленных дивидендов (денежные средства, иное имущество)	Денежные средства
Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного года, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд)	Чистая прибыль за 2016 год.

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %	<i>50% от чистой прибыли</i>
Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа), тыс тенге	<i>1 147 830</i>
Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %	<i>100</i>
В случае если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме – причины невыплаты объявленных дивидендов	<i>Дивиденды выплачены в полном объеме</i>
Иные сведения об объявленных и (или) выплаченных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>отсутствуют</i>

Дивиденды за 2017 год не объявлялись и не выплачивались в связи со сложившимся убытком по итогам деятельности Эмитента за 2017 год.

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующий отчетный период - 2018г.
Категория акций, для привилегированных акций – тип	<i>Простые акции</i>
Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение	<i>Решение единственного акционера от 03.07.2019, Протокол №28 от 03.07.2019</i>
Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, тенге	<i>2,85</i>
Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), тыс. тенге	<i>231 791</i>
Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	<i>Не применимо, единственный акционер</i>
Отчетный период (год, квартал), за который (по итогам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды	<i>За 2018 год</i>
Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов	<i>27.09.2019</i>
Форма выплаты объявленных дивидендов (денежные средства, иное имущество)	<i>Денежные средства</i>
Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного года, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд)	<i>Чистая прибыль за 2018 год.</i>
Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %	<i>100% от чистой прибыли</i>
Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа), тыс тенге	<i>231 791</i>
Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %	<i>100</i>
В случае если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме – причины невыплаты объявленных дивидендов	<i>Дивиденды выплачены в полном объеме</i>

Иные сведения об объявленных и (или) выплаченных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>отсутствуют</i>
---	--------------------

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующий отчетный период - 2019г.
Категория акций, для привилегированных акций – тип	<i>Простые акции</i>
Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение	<i>Решение единственного акционера от 15.04.2020, Протокол №_19 от 15.04.20</i>
Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, тенге	<i>0,85</i>
Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), тыс. тенге	<i>69 052</i>
Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	<i>Не применимо, единственный акционер</i>
Отчетный период (год, квартал), за который (по итогам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды	<i>За 2019 год</i>
Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов	<i>28.04.2020</i>
Форма выплаты объявленных дивидендов (денежные средства, иное имущество)	<i>Денежные средства</i>
Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного года, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд)	<i>Чистая прибыль за 2019 год.</i>
Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %	<i>100% от чистой прибыли</i>
Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа), тыс тенге	<i>69 052</i>
Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %	<i>100</i>
В случае если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме – причины невыплаты объявленных дивидендов	<i>Дивиденды выплачены в полном объеме</i>
Иные сведения об объявленных и (или) выплаченных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>отсутствуют</i>

9.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента
У Эмитента отсутствуют Облигации, размещение или обращение которых осуществлялось (осуществляется) по законодательству Российской Федерации.
Эмитент осуществлял эмиссию облигаций в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

Облигации KZ2C0Y05D869

Наименование показателя	Отчетный период				
	2015	2016	2017	2018	2019
Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций	<i>облигации купонные без обеспечения</i>				
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)	<i>государственный регистрационный номер: D86 от 21.09.2010 Национальный идентификационный номер KZ2C0Y05D869, 21.09.2010</i>				
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	2015 г.: Купонный доход, номинальная стоимость при погашении (погашение)				
Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, тенге.	9 купон 45 10 купон 45 Погашение 1000	-	-	-	-
Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, тыс. тенге.	9 купон 990 000 10 купон 990 000 Погашение 22 000 000	-	-	-	-
Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска	<u>9 купон</u> Срок выплаты* - 28.04.- 14.05.2015, Выплачено: 13.05.2015г. - 975 825 тыс. тенге; 14.05.2015г. - 14 175 тыс. тенге. <u>10 купон</u> Срок выплаты* 28.10.2015- 10.11.2015 Выплачено:				-

	09.11.2015 <u>Погашение</u> Срок выплаты* 28.10.2015- 10.11.2015 Выплачено 09.11.2015г - 14 716 830,7 тыс. тенге 10.11.2015г - 7 283 169,3 тыс. тенге				
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)	Денежные средства (тенге)				
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, тыс. тенге.	9 купон 990 000 10 купон 990 000 Погашение 22 000 000 Итого: 23 980 000	-	-	-	-
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %	100	-	-	-	-
В случае если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме - причины невыплаты таких доходов	Выплачены в полном объеме				
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Выплаты произведены в срок, предусмотренный эмиссионными документами				

*- в соответствии с эмиссионными документами (выплата вознаграждения производится в течение 10 рабочих дней с даты, следующей за последним днем периода, за который осуществляются эти выплаты; выплата номинальной стоимости и суммы последнего вознаграждения производится в течение 10 рабочих дней с даты, следующей за последним днем обращения облигаций.)

Облигации KZ2C0Y07E152

Наименование показателя	Отчетный период				
	2015	2016	2017	2018	2019
Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций	<i>облигации купонные без обеспечения</i>				
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)	<i>Государственный регистрационный номер E15 от 30.11.2011 Национальный идентификационный номер KZ2C0Y07E152, 30.11.2011</i>				
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	2015 г.: Купонный доход, 2016 г.: Купонный доход, 2017 г.: Купонный доход, 2018 г.: Купонный доход, номинальная стоимость при погашении (погашение)				
Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, тенге.	7 купон: 37,5 8 купон: 37,5	9 купон: 37,5 10 купон: 37,5	11 купон: 37,5 12 купон: 37,5	13 купон: 37,5 14 купон: 37,5 Погашение: 1000	-
Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, тыс. тенге.	7 купон ** 873 349,7 8 купон 1 248 349,7	9 купон 1 248 349,7 10 купон 1 248 349,7	11 купон 1 248 349,7 12 купон 1 248 349,7	13 купон 1 248 349,7 14 купон 1 248 349,7 Погашение 33 289 325	- -
Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска	<u>7 купон</u> Срок выплаты* 15.06.2015- 26.06.2015 Выплачено 25.06.2015 <u>8 купон</u> Срок выплаты* 14.12.2015- 29.12.2015 Выплачено 25.12.2015	<u>9 купон</u> Срок выплаты* 13.06.2016- 24.06.2016 Выплачено 22.06.2016 <u>10 купон</u> Срок выплаты* 13.12.2016- 28.12.2016 Выплачено: 26.12.2016г. - 723 349,8 тыс. тенге; 27.12.2016г. - 524 999,9 тыс.	<u>11 купон</u> Срок выплаты* 13.06.2017- 26.06.2017 Выплачено 16.06.2017 <u>12 купон</u> Срок выплаты* 13.12.2017- 28.12.2017 Выплачено 27.12.2017 г. - 873 349,7 тыс. тенге; 28.12.2017г. - 375 000,0 тыс.	<u>13 купон</u> Срок выплаты* 13.06.2018- 26.06.2018 Выплачено 22.06.2018 <u>14 купон</u> Срок выплаты* 13.12.2018- 28.12.2018 Выплачено 19.12.2018г. - 375 000 тыс. тенге;	-

		тенге.	тенге	27.12.2018г. - 348 350,8 тыс. тенге; 28.12.2018г. - 524 998,9тыс. тенге <u>Погашение</u> Срок выплаты* 13.12.2018- 28.12.2018 Выплачено 19.12.2018г. - 10 000 000 тыс. тенге 27.12.2018г. - 9 289 326 тыс. тенге; 28.12.2018г. - 13 999 999 тыс. тенге	
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)	Денежные средства (тенге)				
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, тыс. тенге.	7 купон ** 873 349,7 8 купон 1 248 349,7 Итого: 2 121 699,4	9 купон 1 248 349,7 10 купон 1 248 349,7 Итого: 2 496 699,4	11 купон 1 248 349,7 12 купон 1 248 349,7 Итого: 2 496 699,4	13 купон 1 248 349,7 14 купон 1 248 349,7 Погашение 33 289 325 Итого: 35 786 024,4	-
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %	100	100	100	100	-
В случае если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме - причины невыплаты таких доходов	Выплачены в полном объеме				
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Выплаты произведены в срок, предусмотренный эмиссионными документами				

*- в соответствии с эмиссионными документами (выплата вознаграждения производится в течение 10 рабочих дней с даты, следующей за последним днем периода, за который осуществляются эти выплаты; выплата номинальной стоимости и суммы последнего вознаграждения производится в течение 10 рабочих дней с даты, следующей за последним днем обращения облигаций.)

** - сведения в настоящей таблице в отношении подлежащего выплате дохода и выплаченного дохода приведены в соответствии с количеством облигаций, находящихся в обращении на соответствующую дату события

9.8. Иные сведения

По усмотрению эмитента приводится иная информация об эмитенте и его ценных бумагах, не указанная в предыдущих пунктах проспекта ценных бумаг: *иная информация отсутствует.*